



# Kadernota 2023 - 2026

# Inhoudsopgave

<b>1 Aanbiedingsbrief</b>	<b>3</b>
<b>2 Het financieel perspectief</b>	<b>5</b>
<b>3 Op weg naar de begroting 2023</b>	<b>20</b>
<b>4 Risico's, onzekerheden en kansen</b>	<b>23</b>
<b>5 Slot</b>	<b>26</b>
<b>Bijlage I Kaders en uitgangspunten Kadernota</b>	<b>27</b>
<b>Bijlage II Budgetneutraal</b>	<b>30</b>

# 1 Aanbiedingsbrief

Voor u ligt de Kadernota 2023 van de gemeente Purmerend. Deze Kadernota bevat geen beleidskeuzes, maar alleen onvermijdelijke ontwikkelingen. Dat komt door het momentum:

- Tijdens de voorbereidingen van de kadernota was er een demissionair college. Het doorvertalen van het coalitieakkoord moet nog plaatsvinden.
- Daarnaast speelt dat we over een aantal maanden een beter zicht hebben op de (meerjarige) financiële ontwikkelingen vanuit het Rijk voor alle gemeenten. Dat geeft ons een beter beeld over onze eigen portemonnee.

De begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2026 worden aangepast waar dit nodig is voor lopende ontwikkelingen en jaarrekeningeffecten. Dat zijn vooral onderdelen waar we te maken hebben met grote kostenstijgingen en onderdelen waar de organisatie versterkt moet worden voor de groei van de stad en wettelijke taken.

## Oorlog in Oekraïne

Sinds eind februari woedt er een oorlog in Europa. De inval in Oekraïne heeft onze wereld op zijn kop gezet. In de eerste plaats vanwege het menselijk leed waarvan we inmiddels weten mede door de opvang van vluchtelingen in onze gemeente. We doen hier wat we kunnen, maar het leed is groot. In deze Kadernota wordt u om een budget gevraagd om de uitgaven die nodig zijn te kunnen bekostigen. Het college vindt het belangrijk dat de raad het college hiervoor ook de financiële ruimte geeft vanuit de wetenschap dat het Rijk deze kosten zal vergoeden. Naast het harde werken en inzet vanuit de ambtelijke organisatie voor de gevolgen van deze oorlog, leidt de zorg voor de opvang ook tot veel onzekerheid, schaarste en stijging van prijzen. Daar hebben onze inwoners volop mee te maken. Hoe zich dat zal ontwikkelen, en in hoe dat uitpakt op de (financiële) lasten voor onze inwoners zal zich richting de begroting duidelijker aftekenen.

## Coalitieakkoord

Ook in deze context en wellicht juist in deze context, is het nodig om te investeren in Purmerend. De samenleving is door COVID-19 hard geraakt. In het coalitieakkoord is de hoop uitgesproken dat het einde van de pandemie in zicht is en dat dit ruimte geeft om elkaar weer op te zoeken en onze banden te herstellen. Om zo weer samen te staan voor onze jeugd, onze voorzieningen en de leefbaarheid in de gemeente. En dat kunnen we. Het coalitieakkoord zegt hierover dat de gemeente Purmerend bruist en we een daadkrachtige, complete gemeente zijn. Ondernemerszin en handelsgeest zorgen voor goede kansen in de toekomst. Het coalitieakkoord kent drie belangrijke thema's: 'Stad en dorpen', 'Samen leven' en 'Onze organisatie'. Hierin wordt beschreven hoe de komende vier jaar vervolg gegeven wordt aan de ingezette koers uit de vorige periode. Realisatie hiervan vormt volgens ons een goede basis voor de toekomst van onze nieuwe gemeente Purmerend. Ieder hoofdstuk is voorzien van actiepunten. Het college ziet als opdracht deze

actiepunten te vertalen in concrete voorstellen. Voor de Kadernota is dit nog te prematuur. In de Programmabegroting 2023 zullen wij de voorstellen die bij het akkoord passen, uitwerken zodat u daarover kunt besluiten. De eerder aangekondigde investeringsagenda zal hier deel van uitmaken. In het hoofdstuk 'Op weg naar de begroting 2023' wordt dit nader uitgewerkt.

## Grote onzekerheid middelen Rijk

Zoals we in de inleiding schreven, is er meer dan vorig jaar onzekerheid over de Rijksinkomsten. Dat bemoeilijkt het opstellen van een structureel sluitend perspectief. In het regeerakkoord Rutte IV staat voor de periode 2022-2025 extra accres (groei Gemeentefonds) bovenop het accres uit de Miljoenennota 2022. Wel wordt een deel van dat extra accres geormerkt voor twee specifieke uitkeringen voor het stimuleren van de woningbouw. Ook is de verdere oploop van de opschalingskorting naar € 975 miljoen in 2025, die een negatieve afslag op het accres vormt, bevroren. Dit is met name het geval omdat er gerekend wordt met een hogere raming van de indexering voor de loon- en prijsontwikkeling voor de jaren 2022 en later. Voor 2026 is in de Startnota het cumulatief accres dat is opgebouwd in de periode 2022-2025 door een eenzijdig politiek besluit van het kabinet Rutte IV met € 1.179 miljoen verlaagd naar nominaal € 840 miljoen. Het accres 2026 zelf wordt daardoor negatief. Daar bovenop wordt in 2026 het resterende deel van de opschalingskorting van € 675 miljoen volledig geherintroduceerd. Met andere woorden: de gemeenten krijgen vergoeding voor de geraamde stijging van prijzen in de jaren tot en met 2025 en in 2026 draait het Rijk die volledige vergoeding in één keer terug. Dit probleem wordt inmiddels het 'ravijn van 2026' genoemd. Het is buiten alle reguliere afspraken en bovendien ook nog eens na de huidige regeerperiode. Gevolg: gemeenten kunnen bijvoorbeeld het accres 2022-2025 niet inzetten voor het aannemen van personeel of investeringen omdat die een langdurige dekking van de afschrijvingslasten en bijbehorende beheers- en onderhoudslasten vragen. Op deze manier is geen begroting te maken. Over deze problematiek vindt nu overleg plaats tussen het ministerie en de VNG. De verwachting is dat er bij de komende meicirculaire meer duidelijkheid over is.

De gemeente Purmerend is een groeigemeente. Er zijn weinig gemeenten in ons land die zo hard groeien als de onze. In de komende negen jaar stijgt het aantal woningen in Purmerend met 18%. Gezien de druk op de woningmarkt is dat een goede ontwikkeling, maar indirect zal dit ook een effect hebben op de (benodigde) voorzieningen en mogelijkheden in de stad. Daarvoor maken we een investeringsagenda waarvan wij de effecten opnemen in het begrotingsvoorstel.

Gezien de financiële onzekerheid op langere termijn, de wereld die volop in verandering is en de nieuwe bestuursperiode hebben wij deze in steek van de kadernota gekozen. Wij realiseren ons ook, dat een en ander betekent dat de beleidsinhoudelijke overwegingen en debatten van uw raad rondom de begrotingsbehandeling gevoerd zullen worden.

## 2 Het financieel perspectief

De jaarrekening 2021 zal sluiten met een ruim positief saldo. In hoofdzaak door rijksinkomsten uit de decembercirculaire en onderuitputting op diverse budgetten door covid en schaarste aan menskracht en materialen. Voor de nagestreefde solvabiliteitsverbetering van onze gemeente een goede stap. Het is echter niet representatief voor het financiële beeld. De begrotingsruimte 2022 en 2023 is positief. De jaren erna zijn net sluitend of negatief. Het is een trend van de afgelopen jaren. Het Rijk geeft de gemeente veel onzekerheid ten aanzien van toekomstige jaren (jeugd, Wmo, invoeringskosten Omgevingswet, klimaat). En geeft de gemeenten incidenteel veel geld als de besluitvorming van de gemeenteraad over het lopende dienstjaar al ruim in het verleden ligt. Zo heeft het Rijk de opschalingskorting bijvoorbeeld al twee keer incidenteel kwijtgescholden. Maar naar de toekomst maakt het Rijk ten aanzien van de compensatie van de jeugdzorg een terugtrekkende beweging en staat de opschalingskorting meerjarig fier overeind. Dit zijn vele miljoenen voor Purmerend. Verder is er sprake van een andere trend: het Rijk bemoeit zich steeds intensiever met waar de gemeenten het geld aan besteden. Er is een enorme stijging van specifieke uitkeringen met verantwoordingsvoorschriften (toeslagenaffaire, inburgering, preventieakkoord, sportakkoord etc.) en als 'kers op de taart' is het Rijk zelfs voornemens een miljard uit het gemeentefonds te halen (afromen accres) voor de 'woningbouwimpuls en volkshuisvestingsfonds en dit op eigen wijze te verdelen. Gemeenten dreigen meer en meer aan de leiband van het Rijk te lopen. Dit met de huidige gang van zaken rond de Hervormingsagenda Jeugd zet de bestuurlijke verhoudingen op scherp.

In deze Kadernota hebben we de structurele effecten van de jaarrekening verwerkt. Daarnaast zijn onvermijdelijke ontwikkelingen meegenomen zoals de hulp aan vluchtelingen uit de Oekraïne, de stijgende inflatie- en energieprijzen en hogere noodzakelijke uitgaven verbonden partijen en openbare ruimte. Hiervoor is een dekingsplan gemaakt bestaande uit voordelen door voornamelijk inzet van eerdere reserveringen in de begroting (o.a. herijking gemeentefonds en collectieve stelpost loon- en prijsontwikkeling).

U wordt voorgesteld om de onvermijdelijke ontwikkelingen, jaarrekeningeffecten, indexatie(s), het dekingsplan en de uitgangspunten van de begroting (zie bijlage I) te verwerken in de lopende begroting 2022 en de meerjarenbegroting 2023-2026.

Het doorvertalen van het coalitieakkoord in samenhang met de afweging van de (essentiële) keuzes en de uitwerking van de Startnota van het Rijk vindt plaats bij de besluitvorming over de Programmabegroting 2023. In bijlage II worden voorstellen voor de zogenaamde budgettair neutrale wijzigingen gepresenteerd. Het gaat dan bijvoorbeeld om subsidies die worden ontvangen waar even hoge uitgaven tegenover staan, budgetten die worden overgeheveld naar een ander programma, budgetten waar dekking uit een heffing/reserve tegenover staat. Ofschoon deze aanpassingen geen effect hebben op het financieel perspectief valt de vaststelling onder het budgetrecht van de gemeenteraad.

In onderstaande tabellen kunnen afrondingsverschillen zichtbaar zijn. Wij corrigeren deze niet handmatig.

Samengevat ziet het beeld van de meerjarenbegroting er als volgt uit:

(+/- = voordeel en -/- is nadeel, bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
Stand primitieve begroting 2022	5.186	3.139	287	1.028	1.028
1e wijziging op de primitieve begroting 2022 (besluit 1559156)	887	8	-561	-147	-147
<b>Vertretpunt Kadernota 2023</b>	<b>6.073</b>	<b>3.147</b>	<b>-275</b>	<b>881</b>	<b>881</b>
A. Reeds genomen besluiten door college en raad	755	181	181	181	181
B. Jaarrekeningeffecten	-685	-384	-16	59	43
C. Onvermijdelijke ontwikkelingen	-1.548	-1.591	-1.619	-1.315	-1.582
D. Indexatie	-1.283	-1.420	-1.554	-1.764	-1.793
E. Dekkingsplan	2.211	3.297	2.326	2.354	2.347
<b>Stand Kadernota 2023</b>	<b>5.523</b>	<b>3.231</b>	<b>-955</b>	<b>397</b>	<b>79</b>
	Voordeel	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Voordeel

## A. Reeds genomen besluiten college en raad

A. Reeds genomen besluiten door college en raad (bedragen x € 1.000)	Programma/beleidsveld	2022	2023	2024	2025	2026	I/S
1 Uitgifte kavel vervoerregio (collegebesluit)	07. Ruimtelijke ordening	-	181	181	181	181	S
2 Verkoop Spinnekop 2-3	07. Ruimtelijke ordening	803	-	-	-	-	I
3 Covid precario (collegebesluit)	Alg. dekkingsmiddelen	-48	-	-	-	-	I
<b>Totaal reeds besloten</b>		<b>755</b>	<b>181</b>	<b>181</b>	<b>181</b>	<b>181</b>	

### 1. Uitgifte kavel vervoerregio

In december 2021 is besloten tot uitgifte van een kavel van de vervoerregio in erfpacht, gelegen aan de Polderweg op Baanste Noord, ten behoeve van de realisatie c.q. exploitatie door de vigerende concessiehouder van een busremise. Dit gebeurt tegen betaling van een jaarlijkse canon. Dit leidt tot € 181.000 voordeel vanaf 2023.

### 2. Verkoop Spinnekop 2-3

Op 15 maart jl. heeft het college ingestemd met de verkoop van de school en de sporthal aan de Spinnekop 2-3 aan het samenwerkingsverband H2o. Na verkoop ontstaat er een boekwinst van € 802.960. Deze boekwinst komt ten gunste van de algemene reserve.

### 3. Niet heffen precario (corona)

In december 2021 is besloten om de opbrengst precariobelasting voor het eerste kwartaal 2022 te verlagen met € 48.000 vanwege coronamaatregelen.

## B. Jaarrekeningeffecten

Onderstaande ontwikkelingen zijn naar voren gekomen bij het opstellen van de jaarstukken 2021.

B. Jaarrekeningeffecten (bedragen x € 1.000)	Programma/beleidsveld	2022	2023	2024	2025	2026	I/S
1 Ontwikkelingen jeugdzorg	02. Samenleving/jeugd	-1.500	-1.148	-780	-796	-812	S
2 Ontwikkelingen beschermd wonen	02. Samenleving/mo	825	825	825	825	825	S
3 Leerlingenvervoer	02. Samenleving/onderwijs	-90	-90	-90	-	-	I
4a Aanvullend krediet tijdelijke woningen	02. Samenleving/mo	-	-78	-77	-77	-76	S
4b Reserve woonvisie tijdelijke woningen	Reservemutatie	-	78	77	77	76	S
5 Budget duurzaamheid	04. Milieu	80	80	80	80	80	S
6 Aanvullend krediet Bloeiende Perelaar	02. Samenleving/onderwijs	-	-51	-51	-50	-50	S
<b>Totaal jaarrekeningeffecten</b>		<b>-685</b>	<b>-384</b>	<b>-16</b>	<b>59</b>	<b>43</b>	

### 1. Ontwikkelingen jeugdzorg

Uit de jaarrekening blijkt een tekort van € 1,5 miljoen op het totale budget van jeugdzorg. Hierin zitten ook enkele incidentele effecten, maar het beeld is dat het structurele jaarrekeningeffect ook € 1,5 miljoen is. Het voorstel is dit bedrag bij te ramen in 2022, maar niet volledig structureel. In 2023 wordt 75% van dit bedrag bijgeraamd en van 2024-2026 50% van dit bedrag (inclusief 2% indexatie per jaar). Dit is een aanname en gebeurt om een aantal redenen: (1) Het is aannemelijk dat corona invloed heeft gehad op het aantal jeugdigen in zorg en de ontwikkeling van de zorgvraag op dit moment. De verwachting is dat dit corona effect in de komende jaren zal afnemen. (2) Het sturend effect van de inzet van de door de raad beschikbaar gestelde middelen "Transitie Lokale Jeugdzorg" zal meerjarig zijn beslag gaan krijgen. (3) Er is een verwachting dat de gemiddelde kosten per jeugdige zullen afnemen door meer inzet aan de "voorkant" en minder inzet van specialistische jeugdhulp.

### 2. Ontwikkelingen beschermd wonen

De kosten voor beschermd wonen zijn veel lager dan begroot. In 2021 is een deel van deze zorg overgegaan naar de Wet Langdurige Zorg (WLZ). Het budget is daarop aangepast, maar de realisatie pakt lager uit vanwege hogere aantallen WLZ-aanvragen, doorlopende vertragingen bij CIZ in de beoordeling hiervan en landelijke afspraken wat betreft de verevening van diegene die in de Wmo ter overbrugging bleven. Op basis van de jaarrekening is op het beleidsterrein beschermd wonen vrije ruimte beschikbaar. In de jaarrekening was € 1,5 miljoen over. Hiervan is in 2022 reeds € 400.000 beklemd voor enkele nieuwe projecten en is een deel benodigd voor Wmo-vraagstukken zoals maatwerkvoorzieningen en drukte aan het Wmo-loket. De vrije ruimte komt daarmee op € 0,8 miljoen en wordt ingezet als jaarrekeningeffect. Een deel van deze ruimte is ontstaan omdat nog geen invulling is gegeven aan de beweging 'van beschermd wonen naar beschermd thuis'. Er wordt echter, gelet op de financiële situatie, voor gekozen om dit bij de Begroting 2023 te betrekken.

### 3. Leerlingenvervoer

Er is vanaf 2020 sprake van een structureel begrotingstekort op leerlingenvervoer. In de jaarrekening 2020 was dit door Covid nog niet goed zichtbaar. Door groei van het aantal kinderen binnen het

leerlingenvervoer en uitbereiding van de soloritten van jeugdigen zijn de werkelijke lasten hoger dan begroot. Dit leidt tot een verwachte verhoging tot en met 2024 van € 90.000. Om dit budgettaire vraagstuk af te wenden, is echter aanpassing van het huidige beleid nodig gericht op minder solovervoer en extra inzet op zelfredzaamheid en het stimuleren van zelfstandigheid. De bedoeling is om vanaf schooljaar 2024/2025 een nieuw contract aan te gaan waarin de beleidswijzigingen zijn opgenomen.

#### **4a en b. Tijdelijke woningen (kredietaanvraag € 1.300.000)**

Het totaal beschikbaar gesteld krediet van € 14,8 miljoen voor de realisatie van 200 tijdelijke woningen blijkt onvoldoende. In september 2021 is er een aanvullend krediet beschikbaar gesteld van € 1,2 miljoen voor extra kosten zoals aanpassingen keukens, plaatsing gordijnen, indexering, nutsvoorzieningen, bouw- en woonrijp maken incl. sloop, projectkosten en bouwleges. Op basis van de gesloten contracten en de verwachte kosten tot het einde van het project is de verwachting dat het totaal aanvullende benodigde krediet € 1,3 miljoen hoger zal uitkomen. De verklaring daarvoor is gelijk aan wat we u in het voorstel voor de kredietuitbreiding hebben gemeld, alleen hadden deze bedragen hoger moeten zijn. In de voorbereiding op de kredietaanvraag in september 2021 is gerekend met verkeerde cijfers. We hebben gekeken of we deze extra investering ook (al dan niet gedeeltelijk) kunnen dekken binnen de business case. We zien daarvoor mogelijkheden. We zullen dit uitwerken en de resultaten van deze uitwerking verwerken in de begroting 2023.

#### **5. Budget duurzaamheid**

In de afgelopen jaarrekeningen is sprake geweest van omvangrijke onderuitputting op het onderdeel duurzaamheid. In dat verband zijn in de afgelopen 2<sup>e</sup> tussenrapportage van Purmerend middelen vrijgevallen in 2021 die in 2022 weer beschikbaar zijn. In de jaarrekening blijft opnieuw € 80.000 over. Het voorstel is dat budget te laten vrijvallen ten gunste van de begrotingsruimte.

#### **6. Aanvullend krediet Bloeiende Perelaar (kredietaanvraag € 850.000)**

In februari 2022 bent u geïnformeerd over de overschrijding van het krediet voor de tijdelijke uitbreiding school en kinderopvang Zuidoostbeemster (reg.nr. 1562957). Aanvullend is een krediet van € 850.000 benodigd. Dit leidt tot extra kapitaallasten van € 51.000 vanaf 2023 en wordt in 20 jaar afgeschreven.



## C. Onvermijdelijke ontwikkelingen

Hieronder treft u de weergave van een aantal ontwikkelingen dat voldoet aan het criterium onvermijdelijk en derhalve in de begroting 2023 dient te worden verwerkt. De ontwikkelingen kennen veelal een structureel karakter, betreffen bijramingen van begrotingsposten en voldoen aan het criterium onvermijdelijk.

C. Onvermijdelijke ontwikkelingen (bedragen x € 1.000)	Programma/beleidsveld	2022	2023	2024	2025	2026	I/S
1a Budget hulp aan vluchtelingen Oekraïne	Diverse programma's	-8.000	-	-	-	-	I
1b Af: Rijksbijdrage	Diverse programma's	8.000	-	-	-	-	I
2 GEO basisregistratie en informatievoorziening	01. Publiekdiensten	-100	-228	-235	-241	-248	S
3 Vergunningverlening APV en bijzondere wetten	01. Publiekdiensten	-71	-74	-76	-78	-81	S
4 Sociaal Medische Indicatie (SMI)	02. Samenleving/jeugd	-30	-30	-30	-30	-30	S
5 Ontwikkelingen GGD 3.0 (stelpost)	02. Samenleving/jeugd	-150	-150	-150	-150	-150	S
6 GGD Jeugdgezondheidszorg	02. Samenleving/jeugd	-57	-72	-72	-73	-75	S
7 GGD Veilig Thuis	02. Samenleving/jeugd	-	-133	-135	-138	-141	S
8a Energietoeslag	02. Samenleving/W&I	-3.200	-	-	-	-	I
8b Af: Rijksbijdrage	02. Samenleving/W&I	3.200	-	-	-	-	I
9 Peuteropvang, J&J werk, sport en RTV Purmerend	02. Samenleving/divers	-114	-129	-129	-129	-129	S
10 Uitvoering Sociaal Woonakkoord	03. Wonen	-72	-149	-154	-158	-163	S
11 Zwerfafval	06. Beheer openbare ruimte	-	-37	-37	-37	-37	S
12 Extra capaciteit dossiers openbare ruimte	06. Beheer openbare ruimte	-56	-116	-120	-62	-	I
13 Herinrichting omgeving MFC De Boomgaard	06. Beheer openbare ruimte	-	-	-39	-39	-39	S
14 Duurzame inzetbaarheid zware beroepen	06. Beheer openbare ruimte	-160	-160	-160	-160	-160	S
15 Herschikking groenbeheer	06. Beheer openbare ruimte	-41	-42	-43	-45	-46	S
16 Asbestsanering Overwhere Zuid	06. Beheer openbare ruimte	-50	-	-	-	-	I
17 Beheerplan beweegbare bruggen 2022	06. Beheer openbare ruimte	-31	-31	8	216	-88	S
18 Ontwerpkosten parkenplan	07. Ruimtelijke ordening	-125	-	-	-	-	I
19 Handhaving openbare ruimte	08. Veiligheid	-232	-240	-247	-191	-197	S/I
20 Voorziening wachtgeld bestuurders	10. Bestuur en concern	-259	-	-	-	-	I
<b>Totaal onvermijdelijke ontwikkelingen</b>		<b>-1.548</b>	<b>-1.591</b>	<b>-1.619</b>	<b>-1.315</b>	<b>-1.582</b>	

### 1a en b. Hulp aan vluchtelingen uit Oekraïne

Voor de opvang van en hulp aan vluchtelingen voor Oekraïne is een raming gemaakt voor 2022. Deze raming is nog niet volledig, maar wij hechten aan een budgettair mandaat van de gemeenteraad. De raming telt op tot € 8,0 miljoen met de volgende indeling:

- kosten opvang gemeentehuis Beemster, Burggolf Purmerend en de tijdelijke woningen Verzetslaan € 3.056.000;

- maaltijden, vervoer en diverse kosten € 2.190.000;
- onderwijs: € 100.000;
- leefgeld: € 1.188.000;
- projectleiding en begeleiding € 919.000;
- onvoorzien € 547.000.

De verwachting is dat het Rijk deze uitgaven in haar geheel compenseert. In de VNG ledenbrief van 18 maart jl. is gemeld dat het uitgangspunt is dat het kabinet van rijkswege de kosten die gemaakt zullen worden door gemeenten zal vergoeden en dat gemeenten er financieel niet op achteruit mogen gaan. In afwachting van de financieringssystematiek van het kabinet volgen we de algemene lijn als bij corona: dekken uit de algemene reserve en bij compensatie weer terug laten vloeien.

## 2. GEO basisregistratie en informatievoorziening (uitbreiding formatie)

Door de forse toename in woningvoorraad en het adequaat inspelen op de (toekomstige) Samenhangende Objectenregistratie (SOR) is structurele uitbreiding van GEO-formatie noodzakelijk. De SOR wordt een landelijke uniforme registratie met daarin basisgegevens over objecten in de fysieke werkelijkheid. De huidige BAG, BGT en WOZ worden geïntegreerd in 1 basisregistratie. Momenteel is het nodig extra inhuur in te zetten om onze wettelijke taken uit te voeren. De voorgestelde uitbreiding betreft 2,5 FTE.

## 3. Vergunningverlening APV en bijzondere wetten (uitbreiding formatie)

Purmerend groeit en leeft. Er is sprake van een forse toename van vergunningplichtige bouwwerken op straat, toename in de te nemen verkeersmaatregelen en meer vraag naar ontspanning en vermaak van onze inwoners. In onderstaande tabel is waarneembaar dat het aantal vergunningen, ontheffingen en meldingen is toegenomen. Noodzakelijke uitbreiding van het Omgevingsteam van 1 FTE wordt aan u voorgesteld.

Aantallen	2019	2020	2021
Vergunningen voorwerpen op weg	253	260	378
Verkeersmaatregelen	51	49	96
Ov. vergunningen, ontheffingen, meldingen evenementen	435	465	480

## 4. Sociaal Medische Indicatie (SMI)

Er is een structureel tekort op het budget SMI. De prognose voor 2022 en de jaren erna is € 373.000. Daarvan gaat 80% ten laste van Jeugd en 20% ten laste van het Onderwijsachterstandenbudget (Spuk OAB). Het tekort waarvoor budget gevraagd wordt is € 30.000 vanaf 2022. Recent is SMI geëvalueerd en er lijkt een stabilisatie in de aantallen indicaties te ontstaan. Dat komt doordat er meer aandacht is voor het feit dat gezinnen tijdelijk in deze regeling zitten en daarnaast wordt er meer ingezet op andere oplossingen binnen het netwerk van het gezin. Bijraming van het budget is noodzakelijk.

## 5. GGD 3.0

Op dit moment wordt er gewerkt aan GGD 3.0. Dit project moet resulteren in het opstellen van een nadere analyse naar het toekomstbestendig maken en houden van de GGD en de organisatie en de samenwerking daarnaar in te richten. In het kader van GGD 3.0 is een tweetal knelpunten

gepresenteerd die thans worden uitgewerkt. Dit betreft knelpunten in de bedrijfsvoering en het knelpunt Meldpunt en Advies Bijzondere Zorg (MABZ). Het aantal meldingen voor het MABZ is structureel hoger dan de 605 meldingen waarop de begroting van de GGD enige jaren geleden is gebaseerd. In 2021 zijn er meer dan 1.000 meldingen behandeld. Deze toename is toe te schrijven aan de wachtlijsten voor behandeling in de GGZ. Aan de GGD is gevraagd om de budgetaanvragen voor deze knelpunten nader te onderbouwen. De verwachting is echter dat deze knelpunten in ieder geval deels onvermijdelijk zijn. Om die reden wordt voorgesteld rekening te houden met een stelpost van 50% van de oorspronkelijke aanvraag. Het betreft een reservering van € 150.000.

#### **6. GGD Jeugdgezondheidszorg**

Vanaf 2019 is het aantal vaccinaties in het Rijksvaccinatieprogramma uitgebreid, moeten gemeenten prenataal huisbezoek aanbieden (vanaf 1 juli 2022) en blijkt dat er een toename is in het aantal geboorten. De gemeente krijgt voor deze ontwikkelingen middelen in het Gemeentefonds die worden doorgezet naar de GGD. Dit is budgettair neutraal. Er is echter ook sprake van een toename van het aantal geboorten waardoor er in 2021 235 meer kinderen gebruik maakten van de Jeugdgezondheidszorg dan waarmee in de vastgestelde begroting 2022 rekening is gehouden. Hiervoor is extra bekostiging van de GGD nodig. In 2022 betreft dit een bedrag van € 57.000 en vanaf 2023 circa € 72.000.

#### **7. GGD Veilig Thuis**

Het aantal meldingen en adviezen bij Veilig Thuis neemt sinds 2019 structureel toe, waardoor de in 2019 vastgestelde formatie niet meer afdoende is. Extern onderzoek wijst dit ook uit. Uitbreiding kan voor de helft bekostigd worden uit de extra regionale Rijksmiddelen (doeluitkering VrouwenOpvang; DUVO-gelden). Voor de andere helft is een verhoging van de reguliere gemeentelijke bijdrage nodig. Dit geldt voor alle gemeenten binnen Zaanstreek-Waterland. Daarnaast heeft het Algemeen Bestuur van de GGD de overheadtarieven van Veilig thuis gelijk getrokken met het overheadpercentage voor de overige contracttaken van de GGD naar 21,5 % (was 12%). Hier wordt nog onderzoek naar gedaan. Vanaf 2023 gaat het om een verhoging van € 133.000.

#### **8a en b. Energietoeslag**

Zoals bekend neemt het Rijk aanvullende maatregelen met het oog op de stijgende energieprijzen en aanhoudende inflatie. Zo gaat de eenmalige energietoeslag voor mensen met een laag inkomen omhoog van € 200 naar € 800. In Purmerend was al eerder besloten tot het uitkeren van deze € 800 euro aan huishoudens met een laag inkomen die bekend zijn bij de gemeente. Het bedrag is eind maart 2022 automatisch op de rekening gestort. Daarnaast kunnen inwoners die tot de doelgroep behoren en geen automatische toeslag hebben ontvangen deze aanvragen. De minister heeft de gemeenten gevraagd de uitkering voor te schieten. De vergoeding wordt in mei ontvangen. In het huidige beeld gaat het om circa 3.800 huishoudens. De begroting wordt voor deze uitkering inclusief uitvoeringskosten budgettair neutraal aangepast met € 3.200.000. In afwachting van de financieringssystematiek van het kabinet volgen we de algemene lijn die we ook bij corona hebben gedaan: dekken uit de algemene reserve en bij compensatie weer terug laten vloeien.

#### **9. Peuteropvang, jeugd- en jongerenwerk, sport en RTV Purmerend**

Bij het inregelen van enkele onderdelen van Beemster in de begroting van Purmerend is een aantal zaken geconstateerd die aanpassing van de begroting vragen. (1) Door groei van Zuidoostbeemster zijn nieuwe groepen nodig voor de peuteropvang Beemster. De verordening van de peuteropvang

stelt dat de gemeente een kostendeekkende kostprijs financiert, waarbij de subsidiemethodiek geldvolgt-kind wordt toegepast. Dit houdt in dat als er extra groepen komen, ook deze afgenomen uren in aanmerking komen voor de financiering. (2) Subsidie jeugd- en jongerenwerk: voor continuering van de 20 uur jongerenwerk in Beemster in 2022 heeft Clup een aanvullende beschikking 2022 van € 38.000. In de begroting was maar € 9.500 geraamd. Bijraming van € 28.500 is nodig. (3) Voor de Uitvoeringsbesluiten Subsidieverordening sport- en recreatieactiviteiten Purmerend 2022 was het nodig het subsidieplafond te verhogen van € 100.000 naar € 160.000. (4) Door de bestuurlijke fusie is het zendgebied van RTV Purmerend uitgebreid met het grondgebied van Beemster. RTV Purmerend was alleen actief in Purmerend en niet in Beemster. Om ook Beemster toegang te geven tot een Lokaal Toereikend Media Aanbod brengt dit extra kosten met zich mee voor RTV Purmerend. Daarom is structureel een hogere subsidie nodig.

#### **10. Uitvoering Sociaal Woonakkoord (uitbreiding formatie)**

In het Sociaal Woonakkoord Purmerend is aangekondigd dat er een programmaregisseur vanuit de gemeente wordt aangesteld om de diverse woonzaken met de coöperaties handen en voeten te geven. Daarnaast is het aantal vraagstukken op het beleidsveld Wonen zodanig omvangrijk dat er behoefte is aan een extra capaciteit op het beleidsveld wonen (denk hierbij aan tijdelijke woningen, urgenties etc.). Deze aanvraag betreft 1,5 FTE.

#### **11. Zwerfafval**

Vanaf 2013 wordt er door Nedvang een vergoeding verstrekt vanuit de raamovereenkomst Verpakkingen 2013-2022. Met deze Zwerfafvalvergoeding kun je als gemeente je zwerfafvalaanpak verbeteren en versterken. De vergoeding biedt ruimte voor andere werkwijzen en extra maatregelen voor een schonere openbare ruimte. Per 1-1-2023 eindigt deze subsidie maar de activiteiten die daaruit bekostigd worden binnen gemeente Purmerend eindigen niet. Het gaat hierbij vooral om het faciliteren van ruim 500 vrijwilligers die zich bezighouden met zwerfafval rapen in de openbare buitenruimte. Hiervoor worden zwerfafvalgrijpers, ringen en vuilniszakken beschikbaar gesteld. Daarnaast worden ook adoptieprullenbakken beschikbaar gesteld. Ook de activiteiten, zoals structureel zwerfafvalonderzoek, van de landelijk bekende Zwerfinator (Dirk Groot) binnen gemeente Purmerend worden bekostigd uit deze subsidie. Als gevolg van al deze activiteiten, naast het reguliere onderhoud van de eigen organisatie, is Purmerend schoner dan ooit. Om alle hierboven benoemde activiteiten te kunnen continueren is er structureel € 110.000 benodigd. Hiervan kan 1/3 worden bekostigd uit de afvalstoffenheffing en 1/3 uit de rioolheffing. De aanvraag betreft het 1/3 deel ten laste van de algemene middelen.

#### **12. Extra capaciteit dossiers openbare ruimte (uitbreiding formatie)**

De komende periode staat een aantal beleidsmatige dossiers op het terrein van de openbare ruimte op de rol waarvoor geen capaciteit in de organisatie beschikbaar is. Maar die wel een grote impact hebben. Er is nu enkel een beleidsmedewerker openbare ruimte die vol zit met o.a. de actualisatie van de beheerplannen. Voor grote dossiers als overdracht wegenbeheer HHNK, toekomst begraafplaats en integratie groenkoers/bomenplan/parkenplan is geen capaciteit aanwezig. Gelet op de impact acht het college versterking voor de komende 3 jaar noodzakelijk.

#### **13. Herinrichting omgeving MFC De Boomgaard (kredietaanvraag € 785.000)**

Het toenmalige college van Beemster heeft op 27 oktober 2020, vanwege de hoogoplopende discussies over de verkeersveiligheid rond het MFC De Boomgaard, besloten tot uitwerking van

de herinrichting van de omgeving. De raad van Beemster is hierover geïnformeerd waarbij een kredietaanvraag in de Kadernota is aangegeven. De herinrichting moet bijdragen aan meer ruimte voor fietsers en voetgangers, een overzichtelijker parkeersituatie en een schoolomgeving waar de auto te gast is en de snelheid laag is. Om dit te realiseren is een krediet nodig van € 785.000 voor herinrichting van de omgeving van het multifunctioneel centrum De Boomgaard. Dit leidt tot extra kapitaallasten van € 39.250 (vanaf 2024) en wordt in 25 jaar afgeschreven.

#### **14. Duurzame inzetbaarheid zware beroepen**

Door het verdwijnen van seniorenregelingen en het verhogen van de AOW-leeftijd moeten medewerkers van Beheer openbare ruimte (BOR) langer door blijven werken. Dit heeft effect op het verzuim, de gezondheid en vitaliteit van de medewerkers. De inzetbaarheid en productiviteit van met name oudere medewerkers, die veelal fysiek zwaar werk moeten verrichten, neemt af. Hiervoor wordt ingehuurd om het werk af te krijgen. Dit leidt structureel tot overschrijding van het budget. Voor deze problematiek van zware beroepen is structureel aanvullend budget nodig van € 160.000.

#### **15. Herschikking groenbeheer (formatie uitbreiding)**

Werkom onderhoudt eerst twee wijken in Purmerend, maar sinds 2021 nog maar 1. De wijk die zij niet meer onderhoudt is Overwhere. Het beheer en onderhoud van Overwhere vindt nu plaats in eigen beheer. De kosten die gemoeid waren met het onderhoud vanuit Werkom bedroegen € 326.000. Deze middelen worden omgezet naar loonsom. Voor de uitvoering van het bomenplan en diverse projecten in de stad is gebleken dat er de noodzaak is voor een opzichter bomen. Deze taak is niet binnen de bestaande organisatie op te vangen. Voor deze vraagstukken is een structurele bijraming nodig van € 41.000 vanaf 2022.

#### **16. Asbestsanering Overwhere Zuid**

Tijdens werkzaamheden voor het Project Overwhere Zuid is asbest in de bodem nabij de hoek van de Flevostraat en Rivierenlaan aangetroffen. Uit het onderzoek is gebleken dat er geen sprake van een onaanvaardbaar risico waardoor de sanering formeel niet als spoedeisend wordt gezien. Het advies is om de verontreinigde grond wel te saneren gezien de publieke functie en de ligging van de vervuiling naast de kinderspeelplaats en voetbalveldje. Gezien de zorgplicht van de gemeente willen we het advies opvolgen. Met de sanering is een incidenteel bedrag gemoeid van € 50.000.

#### **17. Beheerplan beweegbare bruggen 2022 (kredietaanvraag € 1.476.578)**

Voor de beweegbare bruggen is een beheerplan opgesteld. Per brug zijn de kosten inzichtelijk. Het beheerplan is gericht op het minimaliseren van het aantal storingen en het vergroten van de bedrijfszekerheid tegen zo laag mogelijke kosten gedurende de levensduur van de brug. Er is gekozen om groot civiel technisch onderhoud en vervangingen installaties gelijktijdig uit te voeren. De middelen van het beheerplan zullen worden betrokken bij de begroting 2023. De voorbereiding van de renovaties van de Beemsterbrug en de Wheermolenbrug kunnen hier echter niet op wachten. Voorstel is om hiervoor krediet en budget beschikbaar te stellen. De financiële gevolgen zijn hieronder weergegeven.

Ontwikkeling beheerplan (bedragen in €)	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Exploitatie:</b>					
Benodigd exploitatie dagelijks en groot onderhoud	946.335	682.615	493.600	284.967	610.120
Beschikbaar exploitatie dagelijks en groot onderhoud	915.294	532.454	537.422	542.943	542.943
<b>Financiële gevolgen exploitatie dagelijks en groot onderhoud</b>	<b>-31.041</b>	<b>-150.161</b>	<b>43.822</b>	<b>257.976</b>	<b>-67.177</b>
<b>B. Kredieten benodigd:</b>					
Krediet Installaties Beemsterbrug	500.000	1.139.442	-	-	-
Krediet Installaties Wheermolenbrug	500.000	1.174.853	-	-	-
Krediet Installaties Kooimanbrug	-	-	267.924	-	-
Krediet Installaties Jan Blankenbrug	-	-	-	-	800.426
<b>Totaal kredietaanvraag Installaties beweegbare bruggen</b>	<b>1.000.000</b>	<b>2.314.295</b>	<b>267.924</b>	<b>-</b>	<b>800.426</b>
<b>Financiële gevolgen exploitatie kapitaalslasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-165.715</b>	<b>-177.785</b>	<b>-176.352</b>
<b>C. Vrijval beschikbare kredieten:</b>					
Krediet installaties	-1.129.324	-80.000	-	-	-
Krediet groot onderhoud	-660.059	-90.000	-246.684	-700.000	-
<b>Totaal vrijval aan kredieten</b>	<b>-1.789.383</b>	<b>-170.000</b>	<b>-246.684</b>	<b>-700.000</b>	<b>-</b>
<b>Totale financiële gevolgen exploitatie kapitaalslasten</b>	<b>-</b>	<b>119.241</b>	<b>129.728</b>	<b>136.017</b>	<b>155.855</b>
<b>Totale financiële gevolgen exploitatie (A+B-C)</b>	<b>-31.041 (N)</b>	<b>-30.920 (N)</b>	<b>7.835 (V)</b>	<b>216.208 (V)</b>	<b>-87.674 (N)</b>

### 18. Ontwerpkosten parkenplan (incl. correctie VAT)

Vooruitlopend op de vaststelling van de business case zijn er in 2021 al voorbereidingsbudgetten (€ 160.000 in totaal) beschikbaar gesteld voor het Kooimanpark, Park De Noord en Leeghwaterpark. Deze budgetten blijken niet toereikend te zijn. Oorspronkelijk zijn enkel de kosten voor de ontwerpopgave voor een extern landschapsbureau geraamd. Het blijkt nu echter dat er nog aanvullende onderzoeks- en procedurele kosten gemaakt moeten worden om tot een robuust ontwerp te komen. Om het ontwerpproces voor het Kooimanpark en Park De Noord af te ronden en het ontwerpproces voor het Leeghwaterpark uit te voeren is er in 2022 eenmalig extra voorbereidingsbudget nodig (circa € 125.000).

### 19. Handhaving openbare buitenruimte (formatie uitbreiding)

In de begroting is er sprake van een doorrekening van handhavingskosten (14 FTE) aan handhaving parkeren. Inmiddels zijn alle kosten en baten van parkeren doorgerekend en gebleken is dat de doorrekening van handhavingskosten aan de parkeerexploitatie te hoog is. Een realistischer beeld is 11 FTE. Als de parkeerexploitatie als een resultaat van relevante kosten en opbrengsten wordt gezien, dan moet de handhavingsformatie gecorrigeerd worden. Het verschil wordt op dit moment gebruikt voor de afhandeling van MOR-meldingen en voor het mogelijk maken van 7 dagen beschikbaarheid (3 groepen rooster). Deze zijn over de laatste jaren enorm toegenomen (exclusief coronameldingen). De afhandeling van meldingen openbare buitenruimte is belangrijk. Op deze manier kan handhaving gericht worden ingezet daar waar de ergernissen in de stad en dorpen spelen en kan een essentiële bijdrage worden geleverd aan een schone en veilige omgeving. Om de handhavingsformatie (3 FTE) op een juiste wijze onze begroting te borgen is dekking nodig vanuit de algemene middelen in plaats van de parkeergelden. Een structurele bijraming van € 197.000 (2026) is noodzakelijk.

## 20. Voorziening wachtgeld bestuurders

De wachtgelden van bestuurders is geactualiseerd na de vorming van een nieuw college in 2022. De actualisering houdt in dat de voorziening opgehoogd moet worden met € 259.021. Dit wordt ten laste gebracht van het begrotingsaldo.

## D. Indexatie

In de begroting is een stelpost opgenomen betreffende de ontwikkeling van lonen en prijzen van materiële budgetten. Dit laatste betreft de kosten van derden (goederen en diensten die aan de gemeente worden geleverd). Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties). In de exploitatiebudgetten is deze groei niet functioneel op de programma's verwerkt. Reguliere stijgingen dienen binnen het betreffende programma/product te worden opgevangen. Op deze regel is een uitzondering: als er sprake is van excessieve stijgingen kan met onderbouwing aanspraak worden gemaakt op deze collectieve stelpost. Zo wordt het budget ingezet waar dit het meest nodig is. Gezien de huidige prijs- en loonstijgingen op onderstaande onderdelen, is er nu voor gekozen om een deel van de collectieve stelpost LPO in te zetten.

D. Indexatie (bedragen x € 1.000)	Programma/beleidsveld	2022	2023	2024	2025	2026	I/S
1 Indexatie Integraal Huisvestingsplan (IHP)	02. Samenleving/onderwijs	-56	9	65	45	38	S
2a Indexatie zorgsalarissen WMO	02. Samenleving/mo	-392	-400	-408	-416	-421	S
2b Indexatie zorgsalarissen Jeugd	02. Samenleving/jeugd	-501	-511	-521	-532	-542	S
3 Indexatie subsidies naar 2,5%	02. Samenleving	-14	-172	-334	-500	-500	S
4 Indexatie bedrijfsvoeringsbudgetten incl. correctie doorbelastingen	Overzicht Overhead	-320	-346	-355	-361	-367	S
<b>Totaal indexatie</b>		<b>-1.283</b>	<b>-1.420</b>	<b>-1.554</b>	<b>-1.764</b>	<b>-1.793</b>	

### 1. Indexatie Integraal Huisvestingsplan (IHP)

De bedragen opgenomen in het IHP zijn begroot op basis van prijspeil 2020. Gezien de stijging van de bouwkosten stelt het college voor de indexering hierop aan te passen. Om de indexatie vast te stellen is door een onafhankelijk bureau de indexatie van 2020-2022 en van januari 2022-januari 2023 doorgerekend. Het betreft nieuwbouw en kinderopvang. De bouwkosten zijn enorm gestegen. Door te indexeren zijn de kredieten weer in lijn met de markt. Daarnaast worden de huurinkomsten van de kinderopvang in lijn gebracht met de indexatie. Gebleken is dat in het huidige IHP bij de aanvraag van de scholen ook de investeringsbedragen van de kinderopvang zijn meegenomen en niet gesplitst waren. Dit had wel gemoeten, omdat er voor kinderopvang een huur ontvangen wordt waardoor het geheel budgettair neutraal is. Door dit nu recht te trekken ontstaat er een financieel voordeel (zie regel 2B in de tabel). In dit vraagstuk zijn ook meegenomen 1) aanvragen 2022-2026 kinderopvang bij scholen (budgetneutraal), 2) indexatie beschikbaar gestelde sloopkosten en 3) indexatie beschikbaar gestelde tijdelijke huisvestingskosten.

Bij de uitvoering van het IHP lopen we ook tegen een aantal actualiseringsvraagstukken aan zoals:

- een stijgende trend van leerlingenaantallen met een toename van het aantal m2;
- een verhoging op het lopende onderwijsbudget;

- niet voorziene sloopkosten en een businesscase voor tijdelijke huisvesting;
- impact nieuwbouw op de infrastructuur en verkeersstromen in het belang veiligheid van leerlingen (inrichting openbare ruimte).

Deze vraagstukken willen wij nader uitwerken richting de begroting 2023. De uitbreiding van de basisschool de Vlieger wordt in een separaat voorstel aan de raad voorgelegd.

#### **2a en b. Zorgsalarissen Wmo en Jeugd**

Op 23 september 2021 heeft het kabinet ervoor gekozen om het OVA-percentage (Overheidsbijdrage in arbeidskostenontwikkeling) voor 2022 met 1,13% extra te verhogen naar 3,87% met als doel om de salarissen in de sector zorg en welzijn te verbeteren. In de aanbesteding van de specialistische jeugdhulp en de Wmo is ook uitgegaan van indexatie met de OVA-percentage. Dit is nodig om zo budgetproblemen te voorkomen door de stijgingen van de salarissen in de zorg. In de begroting 2022 was rekening gehouden met een indexatie van 2% op deze budgetten. De overige jaren hebben we op 2% laten staan. Deze extra indexatie van 1,87% kost voor Wmo en jeugd structureel ruim € 0,9 miljoen. De dekking komt uit de stelpost loon- en prijsontwikkeling. De huidige compensatie in het gemeentefonds is overigens niet voldoende voor dekking van deze loonontwikkeling. Herijking bij de meicirculaire wordt verwacht (zie daarvoor ook bijlage II).

#### **3. Subsidies**

In de begroting 2022 is besloten de indexering op de subsidies te verhogen naar 2,5%. Abusievelijk is de verhoging alleen doorgevoerd voor de jaarschijf 2022. Dit wordt nu meerjarig hersteld door de subsidies te verhogen met 2,5%.

#### **4. Budgetten bedrijfsvoering**

Bij het inregelen van enkele onderdelen binnen bedrijfsvoering is een aantal zaken geconstateerd die indexering en aanpassing van de begroting vragen: 1) werkbudget directie, diverse kosten facilitair, digitale verslag raads- en commissievergaderingen griffie en advertentiekosten communicatie, 2) verhoging contract catering en beveiligingsdiensten, 3) nieuw schoonmaakcontract en 4) ICT licenties.

## **E. Dekkingsplan**

Gemeenten zijn wettelijk verplicht een structureel en reëel *sluitende begroting* in te leveren. Met uw raad is dit nooit als een technische afspraak gezien, in Purmerend hebben we graag de financiën op orde. Er is daarom voor deze Kadernota een dekkingsplan gemaakt om de jaarrekeningeffecten, onvermijdelijke ontwikkelingen en indexaties van afdoende middelen te voorzien. Voor keuzes en nieuwe investeringen is ervoor gekozen om de uitwerking van het coalitieakkoord inclusief investeringsagenda en de meicirculaire 2022 (uitwerking Voorjaarsnota Rijk) af te wachten om te komen tot een sluitende begroting voor periode 2023-2026. In de onderstaande tabel zijn de middelen van het dekkingsplan opgesomd:



E. Dekkingsplan (bedragen x € 1.000)		Overzichten	2022	2023	2024	2025	2026	I/S
1	Inzet reservering ontwikkelingen Werkom	Alg.dek.middelen	750	1.000	-	-	-	I
2	Inzet stelpost loon-/prijsontwikkelingen	Alg.dek.middelen	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	S
3	Vrijval reservering herijking gemeentefonds	Alg.dek.middelen	-	1.000	1.000	1.000	1.000	S
4	Vrijval restant stelpost middelen gemeentefonds Wet Open Overheid	Alg.dek.middelen	46	72	102	129	122	S
5	Aanpassing garantstellingsprovisie HVC	Alg.dek.middelen	24	24	25	25	25	S
6	Uitwerking decembercirculaire 2021 (incl. jeugdzorg)	Alg.dek.middelen	191	-	-	-	-	I
<b>Totaal dekkingsplan</b>			<b>2.211</b>	<b>3.297</b>	<b>2.326</b>	<b>2.354</b>	<b>2.347</b>	

De belangrijkste ontwikkelingen op het dekkingsplan worden hieronder toegelicht.

### 1. Koers herijking Werkom

Om in de toekomst zoveel mogelijk inwoners op een goede manier naar werk te kunnen blijven begeleiden hebben gemeenten Zaanstad, Purmerend en Werkom een toekomstsscenario uitgewerkt. Dit scenario betreft een doorontwikkeling van Werkom als sociaal ontwikkelbedrijf. Dit voorstel is aangenomen in de raad van februari 2021 (besluit 1561465). Met deze doorontwikkeling gaat Werkom de komende tijd aan de slag. In de eerste begrotingswijziging 2022 is een stelpost gevormd voor de problematiek van de Participatiewet/Werkom van € 750.000 in 2022 en vanaf 2023 € 1.000.000 structureel. Deze kan voor 2022 en 2023 vrijvallen omdat de algemene reserve van Werkom nog ruimte bevat.

### 2. Inzet stelpost loon-/prijsontwikkelingen (LPO)

In deze onzekere tijden is het lastig om de (economische) toekomst te voorspellen. Zag het er in het begin van dit jaar nog naar uit dat de hogere inflatie tijdelijk zou zijn, na de inval van Rusland in Oekraïne zou de hoge inflatie wel eens wat langer blijvend kunnen zijn. De prijzen van energie (olie, gas), voedingsmiddelen (tarwe, graan), grondstoffen en bouwmaterialen (staal, hout) stijgen in een rap tempo. Ook zien we dat producenten hun productie tijdelijk stop zetten, wat weer leidt tot leveringsproblemen. Het Centraal PlanBureau (CPB) schat dat in 2022 de inflatie uitkomt op gemiddeld 5,2% en de koopkracht negatief zal zijn. Deze landelijke trend zien we ook lokaal terug met grote kostenstijgingen op kapitaalwerken, open einde regelingen, vastgoed en openbare werken. In deze Kadernota hebben we alvast een voorschot moeten nemen op deze prijstijgingen voor het Integraal Huisvestingsplan (IHP), zorgsalarissen jeugd en Wmo en bedrijfsvoeringsbudgetten (zie onderdeel D indexatie). Voor nu is er gekozen om voor deze hogere loon- en prijstijgingen de stelpost LPO als dekking in te zetten voor structureel € 1.200.000. Deze stelpost LPO is overigens niet afdoende om de loon- en prijstijgingen voor de komende jaren af te dekken. Deze zal in het kader van de meicirculaire 2022 opnieuw moeten worden bezien. De bijraming voor prijstijgingen van de kredieten bij vastgoed en openbare ruimte komt terug in de begroting 2023.

### 3. Herverdelingseffect herijking gemeentefonds

In de begroting 2022 is het voorlopige nadelige herverdeleffect voor Purmerend al voorzien. Dit nadeel was gebaseerd op de stand augustus 2021 (peiljaar 2019). In december 2021 is gebleken dat het Rijk abusievelijk de werkwijze voor de middelen integratie-uitkeringen Voogdij 18+ en

participatie niet op de juiste methode heeft verwerkt. Uit deze nieuwe publicatie met peiljaar 2019 blijkt het herverdeeleffect voor Purmerend minder nadelig uit te vallen (daling van -€ 143 per inwoner naar -€ 102 per inwoner). Overigens blijft Purmerend een nadeelgemeente. Hierdoor kan de reservering voor het nadelig herverdeeleffect met € 1 miljoen worden verlaagd vanaf 2023. De verwachting is dat de herverdeling van het gemeentefonds, ondanks de resolutie van de VNG, toch per 2023 wordt ingevoerd. De reservering voor Purmerend komt hiermee uit op € 0,3 miljoen in 2023 en voor de jaren 2024 e.v. € 1,3 miljoen, waarbij we in ogeschouw moeten nemen dat het hier gaat om een voorlopige uitkomst die nog verwerkt moet worden naar een recent peiljaar.

#### 4. Vrijval restant stelpost middelen gemeentefonds Wet Open Overheid

Het onderdeel Wet Open Overheid wordt toegelicht in de bijlage budgetneutraal. Na aanwending voor wettelijke verplichtingen blijven middelen over omdat er in de Kadernota 2022 reeds middelen voor de invulling van deze wettelijke taak beschikbaar gesteld werden.

#### 5. Aanpassing garantstellingsprovisie HVC

In Beemster werd de opbrengst garantstellingsprovisie HVC betrokken in het tarief afvalstoffenheffing. In Purmerend gebeurt dit niet. In het kader van de harmonisatie wordt deze bate overgeheveld naar de deelnemingen.

#### 6. Ontwikkeling decembercirculaire 2021

De decembercirculaire 2021 is gebaseerd op de Najaarsnota van het Rijk. Deze circulaire heeft doorgaans een beperkte strekking en richt zich op de jaarafsluiting door het Rijk en de gemeenten. De uitkeringsfactor voor 2022 stijgt ten opzichte van de septembercirculaire 2021 met 2 punten. Dit levert incidenteel een voordeel op van € 191.000.

#### Jeugdzorg

Met het Rijk, IPO en VNG is afgesproken dat gemeenten in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025 rekening mogen houden met 75% van de bedragen uit de Hervormingsagenda Jeugd. Deze richtlijn voor de extra structurele middelen jeugdzorg is in de begroting 2022 als volgt verwerkt:

Bedragen x € 1.000	2023	2024	2025	2026	Afwijking 25-26
Arbitragecomissie van Wijzen	1.454	1.365	1.258	867	-391
Spelregel vanaf 2023 75%	1.091	1.024	944	650	-294
<b>Opgenomen stelpost Purmerend o.b.v. spelregel(75%) begroting 2022</b>	<b>6.260.616</b>	<b>5.877.401</b>	<b>5.416.682</b>	<b>3.733.118</b>	<b>-1.683.563</b>

Het opnemen van een nieuw jaarschijf 2026 laat zien dat de reeks over de Hervormingsagenda Jeugd 2026 ten opzichte van 2025 met € 391 miljoen daalt. Hierdoor daalt de algemene uitkering voor Purmerend met bijna € 1,7 miljoen in 2026 en dit zou het beeld van de begroting fors verslechteren. Deze daling is al verwerkt in de decembercirculaire 2021, maar nog niet in deze Kadernota. De reden hiervoor is dat het Rijk geen structureel perspectief laat zien voor de gemeenten na 2025. De verwachting is dat het Rijk voor de periode ná 2025 vlak voor de zomer komt met een contourennota waarin meer duidelijkheid wordt gegeven aan gemeenten over de

vergroting van de autonomie, een stabielere bekostigingssystematiek en de mogelijkheid van een groter eigen belastinggebied. De verwerking hiervan komt dan terug in de Begroting 2023.

Daarnaast blijkt uit de startnota van het Rijk dat er voornemens zijn extra te bezuinigen op jeugdzorg bovenop de reeks van de Commissie van Wijzen is doorgevoerd (vanaf 2025 € 500 miljoen structureel). De verwachting is dat deze korting budgetneutraal verloopt voor de gemeenten door de invoering van een inkomensafhankelijke ouderbijdrage. Vanwege deze bezuinigingen hebben de gemeenten hun medewerking aan de Hervormingsagenda Jeugdzorg stopgezet.

Vanwege de ophef en onduidelijkheid is dit nadeel op de jeugdzorgcompensatie in deze Kadernota niet meegenomen. Het voordeel van de groei van de algemene uitkering/OZB door extra woningen en inwoners in 2026 hebben we daarom ook niet meegenomen. In deze Kadernota is het uitgangspunt derhalve 2026 = 2025.

# 3 Op weg naar de begroting 2023

In de aanbiedingsbrief is gemeld dat er met het oog op de uitwerking van het coalitieakkoord en de onzekerheid van de rijksinkomsten besloten is om dit jaar de keuzes voor 2023 in de Programmabegroting 2023 aan u voor te leggen. Daarbij geldt dat de hoge kostenstijgingen hier en daar ook aanpassingen in de begroting behoeven en wellicht om redenen van betaalbaarheid ook prioritering. Er is sprake van een hoge stijging van energie en voedsel (van invloed op CPI), bouwkosten en kosten van grond-, weg- en waterbouw. De begroting zal naar verwachting niet in staat zijn al deze stijgingen binnen de bestaande budgetten te kunnen opvangen. In dit hoofdstuk wordt daarbij kort aangeduid wat de belangrijkste nader uit te werken onderdelen zijn. U kunt dit zien als de 'agenda richting de begroting'. Achtereenvolgens wordt behandeld:

- loon- en prijsontwikkeling;
- actualisatie Investeringsprogramma;
- lokale heffingen;
- coalitieakkoord;
- meicirculaire 2022;
- reserves.

## Loon- en prijs ontwikkeling

Op diverse onderdelen in de begroting 2023 krijgen we te maken met meer dan reguliere kostenstijgingen. Waar dit om de exploitatiebudgetten gaat, zijn dit de bestaande uitgangspunten (zie bijlage):

- loonontwikkeling: 3,0% (2022: 3,6%);
- prijsontwikkeling: 1,5%;
- prijsontwikkeling Jeugd/Wmo 2,0% (2022: 3,87%);
- prijsontwikkeling Subsidies: 2,5%;

Op dit moment is er sprake van hopelijk incidenteel hoge prijsstijgingen. In de voorbereiding van de begroting zal bekeken moeten worden waar deze uitgangspunten incidenteel of voor een langere periode niet meer kloppen. Te denken valt aan bijvoorbeeld budgetten voor energie. Die worden dan in de begroting aan u voorgelegd.

## Actualisatie investeringsprogramma

Het investeringsprogramma voor de komende jaren is groot. De stad groeit. Daarnaast is er op sommige onderdelen sprake van prijsstijgingen door grondstof- en personeelstekorten. Als we kijken naar de prijsstijgingen geldt dit bijvoorbeeld voor PVC bij rioleringswerkzaamheden en asfalt bij wegwerkzaamheden en hout en staal in de bouw. Het gevolg is dat verleende kredieten voor projecten als bijvoorbeeld bruggen, P3 en scholen niet meer afdoende zijn. Op dit moment worden onder andere de beheerplannen voor de openbare ruimte geactualiseerd en ook wordt het GRP en het IHP geactualiseerd. Dit moet voor de zomer klaar zijn. Als daarbij de actuele prijzen in beeld zijn, kan ook gekeken worden naar wat de organisatie (die ook te maken heeft met een

krappe arbeidsmarkt) en de stad daadwerkelijk kan laten uitvoeren. Op basis hiervan kunnen aan u voorstellen worden voorgelegd voor indexering van kredieten, fasering en prioritering.

### **Lokale heffingen**

De niet-kostendekkende heffingen worden in de begroting regulier gecorrigeerd voor inflatie op basis van het CPI cijfer van januari. Deze index is van januari 2021 tot januari 2022 met 6,4% gestegen. De niet-rijksleges en de lokale belastingen (OZB, roerende zaakbelasting, precariobelasting, reclamebelasting, toeristenbelasting, hondenbelasting) zullen om die reden met dit percentage worden aangepast. Dit geldt niet voor de parkeerbelastingen. Daar vindt een ophoging met 13% plaats vanwege niet doorgevoerde indexering in de jaren 2019-2022. U ontvangt daarvoor een raadsvoorstel. De ramingen zullen hierop worden aangepast.

In de voorziening afvalstoffenheffing zit een ruime buffer na 2021, zodat deze kan worden aangewend om de tariefstijging te matigen. Het tarief rioolheffing zal worden bepaald op basis van het nieuwe GRP.

Het is de verwachting dat per 1 januari 2023 de Omgevingswet in werking treedt. Er is inmiddels een nieuwe legestabel gemaakt die op belangrijke onderdelen tariefswijzigingen laat zien. U wordt hierover geïnformeerd.

### **Coalitieakkoord/Investeringsagenda**

In de inleiding is vermeld dat het college de actiepunten van het coalitieakkoord gaat vertalen in concrete voorstellen t.b.v. de programmabegroting. Hiervoor is een werkgroep aan de slag. De eerder aangekondigde Investeringsagenda zal hier deel van uitmaken. Het college wil daarmee de wens invullen om ook voor de groeiopgaven ruimte in de komende begrotingen te maken. Niet alles zal namelijk in de komende begroting invulling kunnen krijgen.

In het kader van de Investeringsagenda wordt op basis van de feitelijke en demografische ontwikkeling van wijken en van de stad investeringen in beeld gebracht. In dat verband wordt ook de bredere ontwikkeling van de gemeentelijke organisatie meegenomen: waar is versterking nodig. Ook deze uitbreiding kan worden gekoppeld aan de groei van de stad. Bij de begroting hopen wij daar de eerste resultaten van te kunnen presenteren om zo de raming van de groeiopgaven te kunnen onderbouwen.

### **Meicirculaire 2022**

Als we alle vraagstukken in beeld hebben gebracht, is natuurlijk de spannende vraag: 'Wat krijgen we van het Rijk vergoed?'. In de inleiding bent u geïnformeerd over de huidige problemen ten aanzien van het jaar 2026. Wij vertalen de uitkomsten van de circulaire om het budgettaire kader voor de programmabegroting te bepalen.

## **Reserves**

Purmerend heeft nog een beperkt aantal bestemmingsreserves:

- Woonvisie
- Woningbouwprogrammering
- Duurzaamheid
- Parkeren
- Gronden
- Regionale Samenwerking ZaWa

De bestemmingsreserve Begraafrechten is in de jaarrekening 2021 vanwege andere interpretatie van de BBV regels omgezet in een voorziening. In het kader van de Begroting 2023 zal naar doel, saldo en aanwending worden gekeken.

## 4 Risico's, onzekerheden en kansen

Deze Kadernota is bescheiden van opzet in een onrustige tijd waarin we zien dat we corona net achter de rug hebben, maar de oorlog in Oekraïne volop woedt. In de Jaarstukken 2021 treft u - in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing- een integrale risicoparagraaf aan. In het verband van deze Kadernota brengen wij daarnaast graag nog enkele zaken onder uw aandacht die van belang zijn voor de Begroting 2023.

- Er zijn nog openstaande toezeggingen en moties van Beemster. Deze zijn opgenomen in de termijncalender van de gemeenteraad. Vooralsnog is niet gerekend met een budgettair beslag hiervan. Afweging vindt plaats bij de Begroting 2023.
- In de Begroting 2022 is € 615.000 beschikbaar gesteld voor extra investering lokale jeugdzorg tot en met 2024. Onder vermelding van de volgende tekst: "Tegelijkertijd moeten we ook de landelijke regel- en wetgeving volgen. In die lijn is er rekening gehouden in het onderdeel onvermijdelijke ontwikkelingen in de jeugdzorg: voor een andere organisatie van de lokale jeugdhulp. Vooral op het onderdeel preventie is structurele inspanning en inzet noodzakelijk om de resultaten van deze verandering te behalen, namelijk: minder zware specialistische jeugdhulp, meer inzet van preventie en het voorveld, meer inzicht op de (verblijf)kosten, strakke en heldere afspraken met de aanbieders, meer regie bij lokale teams. We hebben daarbij de overtuiging dat er hierdoor minder kinderen in te zware jeugdhulp terecht komen en dat in 2025 hiervoor geen extra middelen meer benodigd zijn. Dit zal de komende jaren worden gemonitord. Ook willen we door meer en structureel in te zetten op preventie (2 FTE), voorkomen we dat inwoners in problematische schulden komen. We gebruiken hiervoor preventieconsulenten. Met dekking uit deze middelen zijn inmiddels personeelsleden in dienst gekomen. Op dit moment is er geen sprake van een daling van de kosten van de jeugdzorg. Dat kan ook nog niet, maar het is belangrijk dit risico te blijven monitoren".
- Strategische aankopen. De gemeente heeft de afgelopen jaren voor € 5,34 miljoen aan strategische aankopen gedaan. Voor deze investeringen zal in het weerstandsvermogen een reservering van 25% van de waarde worden gedaan tot het moment dat er een andere bestemming aan wordt gegeven. Het college is voornemens voor strategische aankopen specifiek beleid te ontwikkelen dat ter besluitvorming naar de gemeenteraad gaat.
- Er wordt samen met de regiogemeentes (Waterland, Wormerland, Edam-Volendam, Landsmeer) gewerkt aan het opstellen van uitgangspunten voor het maken van de business case overdracht wegen. De uitgangspunten zijn bestuurlijk besproken en HHNK is het niet op alle punten eens. De actiepunten die daarbij horen moeten de komende tijd verder uitgewerkt worden. Nadat er duidelijkheid is over de actiepunten, zouden we kunnen starten met het opstellen van de business case om per discipline duidelijk te krijgen wat het zou betekenen als we besluiten over te nemen. Problemen zijn o.a.:
  - de dijkwegen vanwege gedeeld eigenaarschap
  - eigendom wandelpaden en recreatieve bruggetjes

- HHNK en de gemeenten verschillen in de wijze waarop zij de inspectiegegevens vertalen naar hun onderhoud- en beheersysteem. Bij overdracht gaat regulier de wegenheffing van het waterschap naar beneden en de OZB omhoog.

Voor deze casus is nu in het weerstandsvermogen een incidenteel bedrag meegenomen. Het voorstel is hiervoor de OZB-ruimte te labelen: bij overdracht gaat regulier de wegenheffing van het waterschap naar beneden en de OZB omhoog. Om die reden is het huidig beleid: enkel indexering van de OZB.

- Door economische omstandigheden is in het verleden grond uit de grondexploitatie Baanste Noord gehaald en overgeheveld naar de materiële vaste activa. Op dit moment zijn er geïnteresseerden voor de kavels 16A en 17. Als deze kavels, na ondertekening van een reserverings- of koopovereenkomst, weer worden ingebracht in Baanste Noord kan dit voor de gemeente resulteren in een boekwinst. In het MPG 2022 is dit voor kavel 16A het geval.
- De pandemie heeft de onzekerheid over inkomsten en uitgaven binnen het maatschappelijk leven verder vergroot. De impact op de gemeentelijke financiën blijkt echter tot nu toe mee te vallen. Het Rijk heeft vooralsnog toereikend gecompenseerd voor tijdelijke extra taken en opgaven. Toch is deze pandemie nog niet geheel ten einde en blijft het een bron van onzekerheid voor de langere termijn (o.a. gevolgen van de vertraging in de jeugdzorg, faillissementen bij bedrijven en winkels, winkelleegstand, verplicht thuiswerken).
- Voor het nieuwe verdeelstelsel Gemeentefonds is de verwachting dat er met een coalitie akkoord van het kabinet voor de zomer duidelijkheid komt over het jaar van invoering (2023 of 2024). De eerste beelden voor beide gemeenten opgeteld lieten een nadelig herverdeeffect zien (gebaseerd op het peiljaar 2019). Het is nog steeds onduidelijk wat de herverdeling betekent voor de samengevoegde gemeenten en doorgerekend met recente cijfers (nu nog gebaseerd op het peiljaar 2019). Overigens ligt er vanuit de VNG nog een aangenomen resolutie (januari 2022) waarin gemeenten vinden dat het nieuwe verdeelmodel pas kan worden ingevoerd als dit in lijn is met de aanbevelingen van het ROB-advies en wanneer 'de koek' is vergroot.
- Het (voorlopige) nieuwe verdeelmodel en de overgangsregeling voor de integratie-uitkering beschermd wonen is gepubliceerd. Dit betekent dat de uitvoering van de taak beschermd wonen en de bijbehorende middelen overgaan van centrumgemeenten naar alle gemeenten, en de verdeling gaat van historisch naar objectief (vanaf 2024). De overheveling van de uitvoering van de taak beschermd wonen van centrumgemeenten naar alle gemeenten beperkt zich conform de bestuurlijke besluitvorming tot nieuwe cliënten en wordt in een tijdsbestek van 10 jaar geleidelijk gerealiseerd. Het nieuwe verdeelmodel heeft alleen betrekking op de nieuwe cliënten. De centrumgemeenten (w.o. Purmerend) blijven verantwoordelijk voor de bestaande cliënten. De verwachting is dat het ingroeipad (en bijbehorend budget) geleidelijk aan daalt tot en met 2028, en daarna stijgt naar eind 2032. Naast het risico dat het ingroeipad anders loopt dan voorzien speelt ook het woonplaatsbeginsel een rol (wie is de herkomst gemeente van de client).
- De datum voor inwerkingtreding van de Omgevingswet is nu vastgesteld op 1 januari 2023, om verder te werken aan de stabiliteit van de landelijke voorziening van het Digitaal Stelsel Omgevingswet, het DSO. De invoering van de Omgevingswet met zoveel partijen en afhankelijkheden, blijft een complexe opgave. Het is goed dat de € 150 miljoen, die in het regeerakkoord wordt genoemd, inmiddels ook daadwerkelijk is gereserveerd om gemeenten te compenseren voor de kosten van de invoering van de Omgevingswet. Dit bedrag, uit te keren via de meicirculaire 2022, geeft gemeenten meer financiële ruimte om de implementatie en de transitie na inwerkingtreding voortvarend ter hand te nemen. De onzekerheid blijft over de terugverdientijd en dat de invoeringskosten vanuit het Rijk niet voldoende zijn.



- Het zijn onzekere tijden en daarmee blijft de onzekerheid over de economische vooruitzichten groot. We zien op allerlei vlakken in de samenleving ontwikkelingen waar we moeilijk grip op kunnen krijgen: o.a. krapte op de arbeidsmarkt, prijsstijgingen (waaronder energie, loonkosten), krapte op de huizenmarkt, werkloosheid, consument- en producentenvertrouwen, overheidsfinanciën. Deze macro-effecten laten zich niet makkelijk vertalen naar de lokale situatie.

Het voornemen is de nota Purmerend financieel op koers uit 2020 eind dit jaar te actualiseren om zo het uitgesproken streven naar een verbetering van de financiële positie te bezien. In dat licht wordt de schuldontwikkeling van de gemeente, de schuldontwikkeling van SVP (die de gemeente garandeert) en de ontwikkeling van de resultaten van de (voorgenomen) grondexploitaties nogmaals bezien. Dit is belangrijk o.a. met het oog op het voorgenomen investeringsprogramma, de groei van de organisatie en het dividendbeleid SVP.

## 5 Slot

Voor u ligt een Kadernota met een aanpassing van de lopende begroting en een vooruitblik op de route naar de begroting 2023. Dat zal geen gemakkelijke route zijn. Er is sprake van grote prijsstijgingen, onzekerheid ten aanzien van de rijksmiddelen en de nodige ambitie om voor de begroting 2023 klaar te zijn met de uitwerking van de keuzes. Dit in de wetenschap dat de organisatie uit de coronaperiode komt en ook druk is met de opgaven van nu zoals de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Daarom ziet u in deze Kadernota vooral formatie knelpunten, onvermijdelijke uitgaven en indexeringsknelpunten. De Programmabegroting 2023 wordt het afwegingsdocument voor 2023. We leggen deze Kadernota aan u voor in de overtuiging dat dit de juiste koers is voor dit moment.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Purmerend,

de secretaris,

de burgemeester,

# Bijlage I Kaders en uitgangspunten Kadernota

## Algemene kaders en uitgangspunten

- De ontwikkeling van de loonkosten van de gemeenteambtenaren volgt de cao. De in 2019 afgesloten cao had een looptijd tot 1-1-2021. De nieuwe cao is eind januari 2022 afgesloten voor de periode 1-1-2021 tem 31-12-2022: een thuiswerkvergoeding, verlofsparen, verlofharmonisatie, betaald ouderschapsverlof, salarismaatregelen (loonsverhoging van 1,5% m.i.v. 01-12-2021 en 2,4% m.i.v. 01-04-2022 en een minimum salaris van € 14 per uur) en een eenmalige uitkering van € 1.200 bruto totaal in 2021 (inclusief coronavergoeding van € 300). De uitwerking van de cao inclusief de pensioen- en werkgeverspremies valt lager uit dan was begroot voor 2022. Oorzaak hiervoor is dat de eenmalige uitkering 2021 incidenteel is en niet structureel doorwerkt in de loonsom van 2022. Tegenover deze vrijval staat het begroten van de thuiswerkvergoeding en het hogere minimumloon. Deze onderdelen worden geactualiseerd in de voorbereiding van de begroting 2023-2026 en het te verwachten voordelige resultaat 2022 van deze actie zal bij de najaarsrapportage 2022 worden verwerkt in de bijgestelde begroting 2022. De loonkostenbegroting voor 2022 wordt conform cao geactualiseerd. De loonkostenbegroting 2023 wordt gebaseerd op 2022 + 3,6%. Dit betreft 3% indexering +0,6% omdat de loonsverhoging van 2,4% per 1-4-2022 is ingegaan hetgeen op jaarbasis voor 2022 1,8% is. Voor de jaren na 2023 wordt er vanuit gegaan dat de stijging opgevangen kan worden binnen de begrote 3% per jaar voor loonsverhogingen en (pensioen-) premies werkgevers.
- De personeelsformatie is gebaseerd op het organogram per 1 april 2022, inclusief besluitvorming Kadernota 2023. De ambtelijke functies begroten we tegen de functionele schaal met een anciënniteit van trede 10.
- De domeinen geven per team aan hoe de personeelskosten moeten worden verdeeld over de programma's en beleidsvelden (procentuele verdeling), tenzij er sprake is van tijdschrijven. Een belangrijk onderscheid hierbij is de verdeling tussen overhead- en lijnfuncties. De overheadkosten worden uitgedrukt in een percentage van de loonsom van de lijnafdelingen. Dit percentage wordt gehanteerd bij de toerekening van overheadkosten aan investeringen, grondexploitaties en projecten (anterieure overeenkomsten) en kostendekkende lokale heffingen. Aan producten waar de buitendienst voornamelijk aan werkt (riool, afval) is de overheadopslag 54%. Voor de overige leges is de overheadopslag 68%. Dit percentage wordt herijkt bij de begroting 2023 (volgens de methode van de programmabegroting 2022).
- Voor de subsidies houden we rekening met een jaarlijkse indexatieverhoging van 2,5%. Indien instellingen zelf een hogere cao-ontwikkeling hebben, volgt er geen aanvullende compensatie. Met de instellingen is afgesproken dat voor het lopende jaar niet meer wordt gecompenseerd voor loonkostenstijgingen gekoppeld aan de ambtenaren cao. De jaarlijkse indexatieverhoging vindt plaats bij de verleningsbeschikking voor het subsidie.

- De kosten van derden zijn goederen en diensten die aan de gemeente worden geleverd. Het gaat hier bijvoorbeeld om de kosten van energie, kantoorartikelen, accountantsdiensten, onderhoud aan gebouwen en infrastructuur, schoonmaak en softwarelicenties. In afwijking van de CBS-indexering gaan we uit van een jaarlijkse groei van 1,50%. Hiermee onderstrepen we de blijvende inzet om goedkoper en met een hogere kwaliteit in te kopen. In de budgetten is de groei niet functioneel verwerkt. In het geval van excessieve stijgingen kan met onderbouwing aanspraak worden gemaakt op de collectieve stelpost. Reguliere stijgingen dienen binnen het betreffende programma/beleidsveld te worden opgevangen. In deze Kadernota is aanspraak gemaakt op deze collectieve stelpost voor de huidige stijgingen van de kosten. Voor de begroting 2023 dient nog een berekening te worden gemaakt voor de prijsstijgingen op de kredieten vastgoed en openbare ruimte. Deze stijgingen kunnen niet uit deze stelpost worden gedekt. Daarnaast is de verwachting dat er ook nog compensatie komt uit de algemene uitkering in de meicirculaire 2022. Bij de uitwerking van de begroting 2023 zal deze deels worden geclaimd om de collectieve stelpost weer aan te vullen om de prijs- en loonstijgingen voor de komende jaren mee te dekken.
- Voor de leges, afvalstoffen- en rioolheffing geldt het criterium van 100% kostendekkendheid. Dit betekent enerzijds dat niet meer mag worden geheven dan de begrote kosten die gedekt worden met de heffing. Het betekent anderzijds dat kostenstijgingen, bijvoorbeeld als gevolg van cao-ontwikkelingen, in deze tarieven worden doorberekend. De hoogte van deze tarieven zijn onder meer afhankelijk van de tijdsbesteding en de kosten van overhead. De opbrengsten worden gebruikt om de kwaliteit van de activiteit te waarborgen en om personeels-, huisvestings- en materiaalkosten te dekken. Van een aantal tarieven wordt het maximaal te heffen bedrag vastgesteld door de Rijksoverheid, zoals de tarieven voor reisdocumenten, het rijbewijs en de tarieven voor aktes uit de registers van de burgerlijke stand.
- De OZB, RZB en de overige heffingen (pencario-, toeristen-, honden-, reclame- en parkeerbelasting en marktgelden) stijgen jaarlijks nominaal met de consumentenprijsindex (CPI) zoals gepubliceerd door het CBS in januari van het jaar voorafgaand aan de begroting. Voor 2023 bedraagt de indexering 6,40% (CPI januari 2022). In de meerjarenraming gaan we voor de jaren na 2023 uit van 1,50%. Dit passen we bij de volgende Kadernota aan op basis van de CPI van januari 2023. Door areaaluitbreiding (verbouw woningen en niet-woningen) verhogen wij jaarlijks de opbrengst OZB. Bij een algehele waardedaling c.q. waardestijging van de onroerende zaken verhogen dan wel verlagen wij het tarief van OZB, om de begrote opbrengst te realiseren.
- Als gevolg van ontwikkelingen op de kapitaalmarkt wordt het renteomslagpercentage van 1% voor de Kadernota 2023-2026 niet verder verlaagd. Dit percentage gebruiken we ook als uitgangspunt voor de berekening van de lasten van (toekomstige) investeringen. De renteomslag zal voor de begroting 2023-2026 worden berekend conform de bepalingen, zoals opgenomen in de Financiële verordening en de BBV notitie rente.
- Voor de doorberekening van rente aan Bouwgronden in Exploitatie (BIE's) is de toegestane toe te rekenen rente gebaseerd op de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen. Hierbij wordt het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille naar de verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen berekend. Om te voorkomen dat de renteparameter jaarlijks fluctueert, kiezen we in de meerjarenprognose voor een stabiel rentepercentage van 1,00%.
- De afschrijving van de vaste activa vindt lineair plaats. Voor het afschrijven van de vaste activa hanteren we een afschrijvingstermijn conform de financiële verordening. De afschrijvingen starten in het jaar na ingebruikname. Op gronden en terreinen schrijven we

niet af. Investerings beneden € 50.000 nemen we rechtstreeks in de exploitatie op, uitgezonderd de jaarlijkse vervanging van kleinere auto's die samen worden geactiveerd. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd.

- Voor verbonden partijen gaan we uit van dezelfde financiële uitgangspunten als voor de eigen begroting. De budgetten worden dus ook geïndexeerd. Het betreft de Veiligheidsregio, de Metropoolregio Amsterdam, de GGD, Werkom, Omgevingsdienst IJmond, het Waterlands Archief en het recreatieschap Twiske-Waterland. De meerjarenbegrotingen van de verbonden partijen hebben we verwerkt zoals aangegeven in de zienswijze die door de raad is vastgesteld. Mogelijke financiële effecten uit de zienswijze worden verwerkt via de begrotingsruimte.
- Voor de post onvoorzien ramen wij conform de bestendinge gedragslijn een jaarlijks bedrag van € 50.000. Dit budget wordt alleen gebruikt om onvoorziene, onuitstelbare en onontkoombare uitgaven op te vangen. Als wij hier een beroep op moeten doen, dan informeren wij uw raad hierover bij de tussenrapportage en/of het jaarverslag.

## Samenvatting uitgangspunten 2023-2026

Loonontwikkeling 2022	3,60%
Loonontwikkeling 2023-2026	3,00%
Prijs-/inflatieontwikkeling ( <i>nog herzien richting begroting 2023</i> )	1,50%
Prijsindexatie jeugd/Wmo 2022	3,87%
Prijsindexatie jeugd/Wmo 2023-2026	2,00%
Omslagrente en rente voor grondexploitaties 2022-2026	1,00%
Subsidies gesubsidieerde instellingen 2022-2026	2,50%
Leges, afvalstoffen- en rioolheffing (100% kostendekkend)	n.t.b.
Gemeentelijke belastingen en overige heffingen 2023 (CBS-CPI januari 2022)	6,40%
Gemeentelijke belastingen en overige heffingen 2024-2026	1,50%

# Bijlage II Budgetneutraal

In deze bijlage worden de budgetneutrale mutaties verwerkt en toegelicht per programma (bedragen x € 1.000).

Omschrijving (- = nadeel en + = voordeel)	2022	2023	2024	2025	2026	I/S	Effect
<b>Programma 1 Publiekdiensten</b>							
Harmonisatie leges APV en bijzondere wetten	-10	-11	-11	-11	-11	S	Lagere baten
Harmonisatie doorbelasting facilitair	-	103	106	154	158	S	Lagere lasten
<b>Programma 2 Samenleving</b>							
Natuurveld Rugbyclub	-	-5	-5	-5	-5	S	Hogere lasten
Watersportvereniging nieuw havenkantoor	-58	-8	-8	-8	-8	S	Hogere lasten
Dekking nieuw havenkantoor binnen budget sport en recreatie	58	8	8	8	8	S	Lagere lasten
Harmonisatie budgetten SMW/Altra	-104	-107	-110	-112	-112	S	Hogere lasten
Harmonisatie budgetten SMW/Altra	103	104	104	104	104	S	Lagere lasten
Uitgaven Lokaal preventie akkoord	-50	-	-	-	-	I	Hogere lasten
Dekking Lokaal preventie akkoord via SPUK	50	-	-	-	-	I	Hogere baten
Formatie uitbreiding Wmo-consulenten	-100	-207	-213	-219	-226	S	Hogere lasten
Scootmobielstallingen	-50	-50	-50	-50	-50	S	Hogere lasten
Dekking: herschikking budget beschermd wonen t.b.v. knelpunten Wmo	150	257	263	269	276	S	Lagere lasten
<b>Programma 4 Milieu</b>							
Herwaarderen formatie straatreiniging	-22	-23	-24	-25	-25	S	Hogere lasten
Dekking herwaardering formatie straatreiniging: ASH/rioolheffing/straatreiniging	22	23	24	25	25	S	Hogere baten
Onttrekking voorziening afvalstoffenheffing	225	-	-	-	-	I	Lagere lasten
Opbrengsten afvalstoffenheffing (tarieven 2022)	-225	-	-	-	-	I	Lagere baten
Formatie-uitbreiding afvalbeheer	-265	-274	-281	-289	-298	S	Hogere lasten
Dekking formatie uitbreiding ASH: afvalstoffenheffing en exploitatiebudget	265	274	281	289	298	S	Hogere baten
<b>Programma 5 Bereikbaarheid</b>							
Aanvullend krediet damwand van brug tot brug	-	-4	-4	-4	-4	S	Hogere lasten
Parkeerexploitatie: 1 FTE parkeermanager	-113	-116	-120	-123	-127	S	Hogere lasten
Parkeerexploitatie: egalisereserve parkeren	-61	-64	-65	-68	-70	S	Hogere lasten
Dekking Parkeerexploitatie: aframes FTE handhaving	174	180	185	191	197	S	Lagere lasten

Programma 6 Beheer openbare ruimte							
Omzetten egalisatiereserve begraafrechten naar voorziening	78	78	78	78	78	S	Lagere lasten
Krediet houten bruggen 2022	-	-21	-20	-20	-20	S	Hogere lasten
Dekking houten bruggen 2022 uit exploitatiebudget BOR	-	21	20	20	20	S	Lagere lasten
Krediet takkenversnipperaars bomenploeg	-	-8	-8	-8	-8	S	Hogere lasten
Dekking takkenversnipperaar uit exploitatiebudget BOR	-	8	8	8	8	S	Lagere lasten
Krediet wegen asfalt Beemster	-	-87	-15	-15	-14	S	Hogere lasten
Dekking krediet wegen asfalt Beemster uit exploitatiebudget groen, OVL en KW	-	83	15	15	14	S	Lagere lasten
Programma 7 Ruimtelijke ordening							
Harmonisatie doorbelasting facilitair	-	-103	-106	-154	-158	S	Hogere lasten
Krediet kerktoren Middenbeemster	-	-1	-1	-1	-1	S	Hogere lasten
Programma 8 Veiligheid							
Harmonisatie leges APV en bijzondere wetten	10	11	11	11	11	S	Hogere baten
Overzicht Overhead							
Formatie-uitbreiding Wet Open Overheid	-205	-212	-218	-224	-231	S	Hogere lasten
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen							
Uitwerking decembercirculaire 2021: versterking gemeentelijke dienstverlening	433	440	433	451	481	S	Hogere baten
Uitwerking decembercirculaire 2021: extra middelen salarissen zorg	463	468	476	491	491	S	Hogere baten
Dekking stelpost lpo: toevoeging middelen salarissen zorg vanuit GF	-463	-468	-476	-491	-491	S	Hogere lasten
Dekking stelpost uit gemeentefonds: formatie uitbreiding Wet Open Overheid	205	212	218	224	231	S	Lagere lasten
Dekking stelpost lpo: harmonisatie budgetten SMW/Altra	1	3	5	8	8	S	Lagere lasten
Dekking diverse kredieten uit stelpost vertraagde investeringen	-	15	10	10	10	S	Lagere lasten
Opnemen stelpost taakmutatie GF versterking gemeentelijke dienstverlening	-433	-440	-433	-451	-481	S	Hogere lasten
Resultaatbestemming							
Omzetten egalisatiereserve begraafrechten naar voorziening	-78	-78	-78	-78	-78	S	Lagere lasten/ baten
<b>Saldo</b>	-	-	-	-	-		

## Programma 1 Publiekdiensten

### Harmonisatie fusie Purmerend-Beemster

Bij de samenvoeging van de begrotingen van Purmerend en Beemster zijn hier en daar budgetten op een verkeerde plek in de begroting beland. Dit geldt voor de leges APV en bijzondere wetten en doorbelastingen bij facilitair. Dit wordt hier hersteld. Het betreft verschuivingen tussen de programma's 1 Publiekdiensten, 7 Ruimtelijke ordening en 8 Veiligheid.

## Programma 2 Samenleving

### **Natuurveld Rugbyclub (kredietaanvraag € 87.000)**

Ter afronding van sportcomplex de Beuk aan de Van IJsendijkstraat 365 wordt voor Rugbyclub Waterland (RCW) een 2<sup>e</sup> rugbyveld (natuurgrasveld) aangelegd. Voor de aanleg van het natuurveld moet de bestaande grondlaag vervangen worden. In de oorspronkelijke raming is rekening gehouden met aan te voeren en af te voeren grond vanuit het gemeentelijk gronddepot. Uit recent onderzoek is gebleken dat de beschikbare grond van het gemeentelijk gronddepot van onvoldoende kwaliteit is, waardoor grond van juiste kwaliteit elders aangekocht- en aangevoerd moet worden. Hierdoor zullen de kosten € 87.000 hoger uitvallen. Voorgesteld wordt om hiervoor een extra krediet van € 87.000 in 2022 beschikbaar te stellen, dat in 10 jaar afgeschreven. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten vanaf 2023 worden gedekt uit de stelpost vertraagde investeringen.

### **Watersportvereniging nieuw havenkantoor**

De Watersportvereniging Purmerend neemt afscheid van haar groene cabine aan het Whereplantsoen met daarin sanitaire voorzieningen en het kantoor van de havenmeester. Er komt een nieuw onderkomen in de oude garage op Whereplantsoen 10. De huidige groene cabine is te klein en voldoet niet meer aan de eisen van het groeiend aantal watersporters dat Purmerend aan doet. Hierdoor is er sprake van structureel hogere huurlasten van € 7.800 en éénmalige verbouwkosten van € 50.000 voor de inrichting. Deze hogere lasten kunnen worden gedekt binnen het beleidsveld sport & recreatie.

### **Harmonisatie fusie Purmerend-Beemster**

Bij de samenvoeging van de begrotingen van Purmerend en Beemster zijn hier en daar budgetten op een verkeerde plek in de begroting beland. Zo zijn de budgetten van SMW Beemster abusievelijk onder het beleidsveld onderwijs geplaatst. Deze budgetten worden herschikt naar het beleidsveld jeugd en vanaf 2022 geïndexeerd met 2,5%. De dekking van de indexatie komt uit de stelpostloon-/prijsontwikkeling.

### **Lokaal preventieakkoord**

Purmerend heeft voor 2022 een specifieke uitkering lokaal preventieakkoord ontvangen van incidenteel € 50.000. Deze beschikking is toegekend om meer in te zetten voor gezondheidspreventie. Het bevat concrete maatregelen om roken, overgewicht en overmatig alcoholgebruik tegen te gaan. Daarnaast is er ruimte om in te zetten op achterliggende problematiek zoals schulden, armoede en eenzaamheid. Purmerend bepaalt zelf welke problematiek centraal staat: de lokale behoefte is vaak leidend. Tegenover deze hogere baten staan ook hogere lasten. De verantwoording over de besteding van deze specifieke uitkeringen verloopt via de verantwoordingsmethode SiSa.

### **Formatie uitbreiding Wmo consulenten en Scootmobielstallingen**

Voor de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) zien we een toenemende werkdruk bij de consulenten doordat meer unieke inwoners gebruik maken van de Wmo, inwoners mondiger zijn geworden en de problemen complexer. Hierdoor kost het stellen van een indicatie meer tijd, zijn er meer (complexe) lopende indicaties en is de rol van de consulent breder en intensiever is geworden. Tot nu toe is dit opgelost door consulenten op inhuurbasis in te zetten. Om



als gemeente de zorg te kunnen bieden die we willen en daarmee de juiste ondersteuning aan onze inwoners te geven is het nodig de formatieruimte op te hogen met 2,5 fte.

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor landelijk beleid om langer thuis wonen mogelijk te maken. Gebruik van scootmobiel is voor veel ouderen essentieel om zelfstandig te kunnen blijven wonen. In de meeste complexen waar ouderen wonen zijn onvoldoende of niet volledige passende stallingen voor scootmobielen aanwezig. In de prestatieafspraken is vastgelegd dat corporaties en de gemeente dit gezamenlijk aanpakken. Corporaties nemen deze kosten waar mogelijk mee in hun onderhoudsplan, maar in veel complexen gaat het om meer dan dat. Gezien het belang bij passende woningen en dat het hier geen individuele voorzieningen (Wmo-maatwerk) betreft is er structureel € 50.000 benodigd om dit mogelijk te maken.

Deze knelpunten kunnen binnen het beleidsveld maatschappelijke ondersteuning worden gedekt door herschikking van het budget beschermd wonen.

## Programma 4 Milieu

### Herwaardering formatie straatreiniging

Door de groei van de stad is het hoognodig de straatreinigingsteams te optimaliseren. Dit vraagt om een andere beloning. Zo kan de gevraagde dienstverlening op het gebied van straatreiniging worden gewaarborgd. Hiervoor is een gewijzigde inschaling van 8,82 fte noodzakelijk. Deze kosten worden gedekt binnen de afvalstoffen- en rioolheffing en het exploitatiebudget straatreiniging voor elk 1/3 deel.

### Afvalstoffenheffing: uitbreiding formatie en voorziening ASH

Purmerend groeit, hierdoor is het nodig om het aantal chauffeurs/beladers uit te breiden met 4,2 fte om de gevraagde dienstverlening op het gebied van afvalinzameling te kunnen waarborgen. De totale formatie-uitbreiding vanaf 2022 bedraagt € 265.000 en wordt voor € 197.000 gedekt uit de afvalstoffenheffing. Het overige deel van € 68.000 kan worden gedekt binnen de exploitatie budgetten afvalbeheer. Als resultaat hiervan vindt er voor 2022 een onttrekking plaats van € 205.000 aan de voorziening afvalstoffenheffing. Vanaf 2023 wordt dit meegenomen in de tariefsberekening.

## Programma 5 Bereikbaarheid

### Damwand van brug tot brug (kredietaanvraag € 110.000)

Voor het vervangen van een stuk damwand tussen Kooimanbrug en Hoornsebrug is een krediet van € 100.000 voor respectievelijk de herinrichting en aansluitingen op het openbaar gebied locatie PostNL. Uit recente raming is gebleken dat de kosten voor het vervangen van de damwand € 110.000 hoger uitvallen dan de geraamde € 220.000. De grootste overschrijding wordt veroorzaakt door de snel stijgende staalprijzen in de wereld. Daarnaast blijkt uit nieuwe berekeningen dat de verankering circa 10 meter dieper moet komen dan de eerder verwachte 1e zandlaag. Dit extra krediet van € 110.000 in 2022 wordt in 40 jaar afgeschreven. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten vanaf 2023 worden gedekt uit de stelpost vertraagde investeringen.

### **Parkeerexploitatie**

In 2019 is besloten om voor de parkeergarage stadhuis een bestemmingsreserve te vormen en deze o.a. te voeden met de opbrengsten van de tariefsverhoging om zo de kapitaallasten van de nieuwe garage van dekking te voorzien. Die doorrekeningen van 2019 waren gebaseerd op aannames door ontbreken van veel informatie, maar we zien daarop inmiddels afwijkingen die overigens door corona weer slecht te verifiëren zijn.

In de huidige begroting zit een doorrekening van handhavingskosten aan de parkeerexploitatie. Als gevolg van aannames uit 2019 is zo'n 14 fte aan parkeerhandhaving opgenomen. Inmiddels zijn alle kosten en baten van parkeren doorgerekend en gebleken is dat de doorrekening van handhavingskosten aan de parkeerexploitatie te hoog is. Een realistischer beeld is 11 fte. Als de parkeerexploitatie als een resultaat van relevante kosten en opbrengsten wordt gezien, dan moet de handhavingsformatie gecorrigeerd worden. Deze 3 fte wordt op dit moment gebruikt voor afhandeling van meldingen in de openbare buitenruimte. Het is belangrijk dat we op deze meldingen kunnen blijven reageren en deze afhandelen door de benodigde formatie aan te houden, maar op een juiste manier in de begroting te borgen. Hiervoor is dekking gezocht binnen de algemene middelen en verwerkt als onvermijdelijke ontwikkeling (onderdeel C Kadernota).

Het verschil, de aframing van 3 fte formatie vanuit de parkeergelden, wordt ingezet voor het opnemen van 1 fte parkeermanager in de begroting vanaf 2022. Het restant wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve parkeren.

## **Programma 6 Beheer openbare ruimte**

### **Omzetten egalisatiereserve begraafrechten naar voorziening**

In de jaarrekening 2021 is de egalisatiereserve begraafrechten omgezet in een voorziening. De storting in de reserve op het overzicht reservemutaties moet daarom omgezet worden in een storting in de voorziening afkoopsommen begraafrechten op programma 6. Dat wordt hier ter besluitvorming voorgelegd.

### **Houten bruggen 2022 (extra krediet € 881.910, afschrijving 75 jaar)**

Het areaal houten bruggen, vallend onder het integraal beheerplan openbare ruimte, is grotendeels in slechte staat. Regulier onderhoud uit de basisonderhoudscyclus is niet meer afdoende om de situatie te verbeteren. Veroudering is onomkeerbaar. De gehele functie van de bruggen kan op korte termijn (kleiner dan 5 jaar) in gevaar komen. Gericht monitoring en grootschalige vervanging is nodig om veiligheidsrisico's te beheersen. Vanwege de veiligheidsrisico dienen meerdere bruggen eerder vervangen worden. Deze bruggen bevinden zich in fiets-/wandel/strooiroutes. Daarnaast zijn, door het vanaf 1 juli 2021 gewijzigd bouwbesluit en de explosief gestegen grondstofprijzen, de vierkante meter prijzen van de bruggen fors zijn gestegen. Voor 2022 is er een benodigd krediet nodig van € 1,8 miljoen, waarvan € 918.090 reeds beschikbaar is. De aanvraag voor een extra krediet bedraagt € 881.910 en wordt in 75 jaar afgeschreven (hout wordt vervangen door composiet). De hieruit voortvloeiende kapitaallasten vanaf 2023 worden gedekt uit het exploitatiebudget programma beheer openbare ruimte.

#### **Takkenversnipperaars bomenploeg (kredietaanvraag € 60.000)**

Op dit moment wordt er gewerkt met een grote en een kleine takkensnipperaar binnen de bomenploeg. Voor de reguliere groenploegen is een 2e kleine takkensnipperaar broodnodig als er snoeiklussen in wijken moeten gebeuren. Voorgesteld wordt om over te gaan in 2022 tot aanschaf van een (kleine) takkenversnipperaar van € 60.000 met een afschrijvingstermijn van 8 jaar. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten vanaf 2023 worden gedekt uit het exploitatiebudget programma beheer openbare ruimte.

#### **Wegen asfalt Beemster (kredietaanvraag € 295.000)**

Voor de uitbreiding van de werkgrens van het project Zuiderweg richting de A7 dient het uitvoeringsbudget opgehoogd te worden, omdat blijkt dat dit asfalt ook van de gemeente is en in slechte staat is. Hierbij worden ook de aansluitingen met de Wouter Sluislaan en Dirk Dekkerstraat verkeerskundig aangepast. Voorgesteld wordt een extra krediet van € 95.000 in 2022, dat in 25 jaar wordt afgeschreven.

Het Noorderpad tussen de Purmerenderweg en de Oostdijk te Zuidoost-Beemster is aan onderhoud toe. In het bestaande asfalt zijn reeds diverse schades en reparaties zichtbaar. Ook hebben nutsbedrijven werkzaamheden aan de kabels en leidingen verricht waardoor het asfalt is opengezaagd. Daarnaast voldoet openbare verlichting niet meer aan de huidige eisen en is de doorstroming van de sloot langs de weg niet zo goed. Er is € 200.000 nodig voor wegen in 2023, dat wordt afgeschreven in 25 jaar. De aanpassingen openbare openbare verlichting, groen en duiker zijn onder de activeringsgrens en worden gedekt uit het exploitatiebudget programma beheer openbare ruimte.

De hieruit voortvloeiende kapitaallasten vanaf 2023 worden gedekt uit de stelpost vertraagde investeringen.

## **Programma 7 Ruimtelijke ordening**

#### **Kerktoren Middenbeemster (kredietaanvraag € 20.000)**

De aanbesteding van de werkzaamheden voor openstelling van de kerktoren in Middenbeemster, (zodat bezoekers kunnen uitkijken over de droogmakerij) is hoger uitgevallen dan het beschikbare krediet. Eind maart 2021 stelde de gemeenteraad van Beemster een krediet van € 175.000 beschikbaar voor de openstelling. Uitgangspunt was daarbij wel dat het project kostenneutraal zou zijn voor de gemeente. Het plan wordt uitgevoerd door de Stichting Promotie Beemster Werelderfgoed, die de investering over een periode van 30 jaar terugbetaalt. Door het verkopen van toegangskaarten voor het beklimmen van de toren om te genieten van het uitzicht, zou de investering over 30 jaar door de stichting worden terugbetaald. Bij de uitvoering van dit project blijken meerkosten te zijn gemaakt. Om te voorkomen dat de businesscase niet langer haalbaar zou zijn, heeft het college van Beemster besloten deze meerkosten van € 20.000 voor eigen rekening te nemen en een extra krediet beschikbaar te stellen. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten vanaf 2023 worden gedekt uit de stelpost vertraagde investeringen.

## Overzicht Overhead

### Uitbreiding formatie Wet Open Overheid (WOO)

De Wet Open Overheid is de opvolger van de Wet Openbaarheid Bestuur en treedt per 1 mei 2022 in werking. Er komt een plicht tot actief openbaar maken van alle overheidsinformatie die openbaar is, in plaats van het openbaar maken op verzoek. In het gemeentefonds zijn in 2021 incidentele en structurele middelen beschikbaar gesteld om gemeenten in staat te stellen deze wet te implementeren door hun systemen te verbeteren, medewerkers op te leiden en processen en de organisatie aan te passen. Deze wetswijziging heeft als gevolg dat WOO verzoeken binnen twee weken digitaal afgehandeld moeten worden. Deze afhandelingstermijn is korter dan we gewend zijn en ook de werkprocessen zijn hierop niet ingericht. Voor de implementatie is 3 fte formatie uitbreiding benodigd voor een regisseur en voor scancapaciteit (2 fte). Deze worden geraamd op het overzicht overhead (daar worden de ondersteunende functies van de gemeente geraamd). Voor deze scancapaciteit wordt gedacht aan de inzet vanuit het sociaal rendement. De benodigde capaciteit kan worden gedekt uit de reservering vanuit het gemeentefonds (overzicht algemene dekkingsmiddelen). Het restant van deze reservering wordt toegevoegd aan de algemene middelen (zie onderdeel dekkingsplan).

	2022	2023	2024	2025	2026
Uitgaven: formatie uitbreiding WOO (3 fte)	205.035	212.060	218.166	224.447	230.914
Dekking: middelen gemeentefonds WOO (alg.dek.mid.)	250.632	284.432	319.763	353.185	353.181
<b>Toevoeging begrotingssaldo (zie onderdeel dekkingsplan)</b>	<b>45.597 (V)</b>	<b>72.372 (V)</b>	<b>101.597 (V)</b>	<b>128.738 (V)</b>	<b>122.271 (V)</b>

## Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Een aantal onderdelen is hierboven in de programma's en het overzicht overhead al toegelicht. Nu wordt volstaan met de toelichting op de onderdelen uit de decembercirculaire 2021.

### Uitwerking decembercirculaire 2021

#### *Versterking gemeentelijke dienstverlening*

De afgelopen jaren heeft de Toeslagenaffaire laten zien dat rechtvaardige dienstverlening en goede rechtsbescherming geen vanzelfsprekendheden zijn. Alle overheidsdiensten, zeker ook de gemeenten, voelen de urgentie om de dienstverlening aan mensen in kwetsbare posities te verbeteren en het geschade vertrouwen in de overheid te herstellen. Het kabinet stelt onder andere voor om de uitvoeringscapaciteit bij de overheid te versterken en extra ondersteuning te bieden aan mensen in kwetsbare posities. Dit is een gezamenlijke opdracht voor het Rijk, de uitvoeringsorganisaties en de medeoverheden. Hiervoor heeft het Rijk structureel aanvullende middelen vrijgemaakt. Voor gemeenten is per direct tot en met 2027 per jaar € 150 miljoen beschikbaar vanuit het gemeentefonds. De verwachting is dat de benodigde transitie in de dienstverlening niet in 2027 zal zijn voltooid. De VNG en het Rijk hebben daarom afgesproken vroegtijdig met elkaar in gesprek te gaan over de financiering voor de periode na 2027. De inzet is bedoeld ter ondersteuning van mensen in kwetsbare posities en ter voorkoming dat mensen in zo'n positie terechtkomen.

*De gemeentelijke middelen zijn toegekend in het kader van:*

1. meer capaciteit voor de uitvoering van de dienstverlening;
2. extra ondersteuning voor mensen met complexe problematiek;
3. bij meervoudige problematiek betere coördinatie tussen de uitvoerders;
4. versterken van het leervermogen om de uitvoering continu te verbeteren.

Voor Purmerend gaat om ruim € 0,4 miljoen in 2022 oplopend naar bijna € 0,5 miljoen in 2026. Deze middelen staan nu gereserveerd bij de de algemene dekkingsmiddelen in afwachting van een plan om te bezien hoe deze middelen het beste ingezet kunnen worden ter ondersteuning van mensen in kwetsbare posities en ter voorkoming dat mensen in zo'n positie terecht komen.

*Extra middelen salarislasten zorgdomein (jeugd en Wmo)*

In de decembercirculaire 2021 is er voor jeugd en Wmo een bedrag beschikbaar gesteld van € 463.000 in 2022 dat oploopt naar € 481.000 in 2026 (dit is Purmerend en Beemster samen).

Dit bedrag is toegevoegd aan de collectieve stelpost prijs-/loonontwikkeling. De doorrekening van de indexatie op de zorgsalarissen voor de aanbieders (onderdeel D indexatie zorgsalarissen jeugd en Wmo) ligt gemiddeld € 0,4 miljoen hoger dan de compensatie vanuit het Rijk.

## **Resultaatbestemming/reservemutaties**

Dit onderdeel is toegelicht in de programma's.



*Bezoekadres*

Purmersteenweg 42  
1441 DM Purmerend

*Postadres*

Postbus 15  
1440 AA Purmerend

*Telefoon & e-mail*

(0299) 45 24 52  
info@purmerend.nl

[purmerend.nl](http://purmerend.nl)